Adroddiad i'r:	**Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol**
Dyddiad y Cyfarfod:	**3 Gorffennaf 2013**
Awdur yr Adroddiad:	**Pennaeth Gwasanaethau Archwilio Mewnol**
Teitl:	**Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol**

1. Am beth mae'r adroddiad yn sôn?

Mae'r adroddiad hwn yn rhoi'r diweddaraf i'r Pwyllgor ar gynnydd Archwilio Mewnol o ran darparu gwasanaeth, darparu sicrwydd, cwblhau adolygiadau, perfformiad ac effeithiolrwydd wrth weithio tuag at welliant.

2. Beth yw'r rheswm dros lunio'r adroddiad hwn?

I roi'r diweddaraf i Aelodau ynglŷn â:

- darparu ein Cynllun Sicrwydd ar gyfer 2013/14
- adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd
- ymateb y rheolwyr i'r materion a godwyd
- perfformiad yr Archwiliad Mewnol

3. Beth yw'r Argymhellion?

- Bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn rhoi sylwadau ar gynnydd a pherfformiad Archwilio Mewnol yn 2013/14
- Bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn rhoi sylwadau ar adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar
- Bod y Pwyllgor yn ystyried yr ymatebion i'n gwaith dilynol

4. Cynnydd Archwilio Mewnol

Darparu'r Cynllun Sicrwydd Archwilio Mewnol 2013/14

4.1. Mae Atodiad 1 yn dadansoddi ein gwaith yn ystod 2013/14, mewn cymhariaeth â'r Strategaeth Archwilio Mewnol a gytunwyd. Mae'n cynnwys y sgoriau sicrwydd a'r nifer o faterion a godwyd yn dilyn yr adolygiadau gorffenedig, y diffiniadau a ddefnyddiwyd i ffurfio'r archwiliad a'r raddfa a ddefnyddiwyd i asesu'r lefel risg ar gyfer y materion a godwyd.

Crynodeb o Adroddiadau Archwilio Mewnol Diweddar a gyflwynwyd

4.2. Mae ein hadroddiadau'n defnyddio lliwiau ar gyfer sgoriau sicrwydd fel a ganlyn:

Gwyrdd	Sicrwydd Uchel	Risgiau a rheolaethau'n cael eu rheoli'n dda
Melyn	Sicrwydd Canolig	Risgiau wedi'u nodi ond maent yn gynwysadwy ar lefel gwasanaeth
Oren	Sicrwydd Isel	Risgiau wedi'u nodi sydd angen cyfarfod gyda'r Cyfarwyddwr/Aelod Arweiniol
Coch	Dim sicrwydd	Risgiau sylweddol wedi'u nodi sydd angen cynhadledd achos aelod / swyddog

4.3. Ers fy adroddiad ym Mai 2013, rydym wedi cyflwyno'r adroddiadau canlynol.

Adroddiad Archwilio	**Barn Archwilio**	**Materion a godwyd**			**Sylwadau**
		Risg gritigol (Coch)	**Risg fawr (Oren)**	**Risg ganolig (Melyn)**	
Menter Brecwast am Ddim LlC	**Uchel**	0	0	0	Ni chyhoeddwyd adroddiad. Cadarnhad trwy e-bost i LlC yn unig.
Cyllid Myfyrwyr Addysg Uwch LlC	**Uchel**	0	0	0	Adroddiad crynodeb yn unig
Systemau Ariannol – Rhuthun 2012/13	**Canolig**	0	1	7	Terfynu'r prosiect 2012/13
Rheoli Risg	**Canolig**	0	0	4	Terfynu'r prosiect 2012/13
Ysgol Clawdd Offa, Prestatyn	**Isel**	0	0	21	Cyfarfod cynnydd 07/06/13

Ymateb y rheolwyr i faterion a godwyd gan Archwilio Mewnol

4.4. Mae'r mwyafrif o'n hadroddiadau Archwilio Mewnol yn nodi'r risgiau ac yn rheoli gwendidau. Rydym yn sgorio'r rhain fel risg gritigol, risg fawr neu risg ganolig. Mae rheolaeth yn cytuno ar y camau i fynd i'r afael â'r risgiau, gan gynnwys cyfrifoldebau a therfynau amser.

4.5 Rydym yn rhoi adroddiad am yr holl achosion lle nad ydyw rheolaeth yn llwyddo i ymateb i'n gwaith dilynol, neu lle maent yn mynd dros y dyddiad gweithredu y cytunwyd arno o fwy na thri mis. Mae'r Pwyllgor hwn yn penderfynu a oes angen cymryd camau pellach, er enghraifft, drwy alw'r bobl berthnasol i'w gyfarfod nesaf neu ofyn am adroddiad ysgrifenedig i esbonio'r diffyg cynnydd.

4.6 Ar hyn o bryd nid oes gennym unrhyw fater i'w godi gyda'r Pwyllgor ond byddwn yn darparu adroddiad llafar yn y cyfarfod ar ein hadolygiad dilynol diweddaraf o AD Strategol.

Perfformiad Archwilio Mewnol

Sicrwydd hanfodol – pob targed 100%
Adolygiad o'r meysydd Sicrwydd Ariannol y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Hyd yma rydym wedi cwblhau 50% o'r prosiectau a gynlluniwyd, gydag eraill i'w cwblhau cyn 31 Mawrth 2014.
Adolygiad o'r meysydd Sicrwydd Grantiau ac Ardystio y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Hyd yma rydym wedi cwblhau 40% o'r prosiectau a gynlluniwyd, gydag eraill i'w cwblhau cyn 31 Mawrth 2014.
Adolygiad o'r meysydd Sicrwydd Llywodraethu Corfforaethol y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Mae'r rhan fwyaf o'r prosiectau hyn wedi eu trefnu ar gyfer yn ddiweddarach yn y flwyddyn er mwyn caniatáu amser ar gyfer cynnydd ar y Cynllun Corfforaethol. Hyd yma rydym wedi cwblhau 5% o'r prosiectau a gynlluniwyd.
Adolygiad o'r meysydd Sicrwydd Risg Corfforaethol Uchel y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Bydd yr holl brosiectau hyn yn cael eu cwblhau erbyn yr hydref.

Safonau Cwsmeriaid – pob targed 100%
Cysylltu â chwsmeriaid o leiaf 2 wythnos ymlaen llaw i drefnu dyddiad addas ar gyfer ein hymweliad
Dim data wedi'i gofnodi hyd yma
Anfon y Ddogfen Cwmpasu Prosiect y cytunwyd arni at y cwsmeriaid cyn i ni ddechrau'r gwaith
Dim data wedi'i gofnodi hyd yma
Anfon adroddiad drafft at y cwsmer o fewn 10 diwrnod gwaith o'r cyfarfod cau
Perfformiad cyfredol 100%
Anfon ein hadroddiad archwilio terfynol at y cwsmer o fewn 5 diwrnod gwaith o gytuno ar y drafft
Perfformiad cyfredol 100%