Adroddiad i'r:	**Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol**
Dyddiad y cyfarfod:	**4 Medi 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 diweddaru'r Pwyllgor ynghylch cynnydd diweddaraf Archwilio Mewnol o ran ei ddarpariaeth gwasanaeth, darpariaeth sicrwydd, adolygiadau a gwblhawyd, perfformiad ac effeithiolrwydd wrth hybu gwelliannau.

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

I roi'r diweddaraf i'r Pwyllgor ynghylch:

- darparu ein Cynllun Sicrwydd ar gyfer 2013/14
- adroddiadau Archwilio Mewnol a gyflwynwyd
- ymateb y rheolaeth i faterion rydym wedi'u codi
- perfformiad Archwiliad Mewnol

3. Beth yw'r Argymhellion?

- Bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn rhoi sylwadau ar gynnydd a pherfformiad Archwilio Mewnol hyd yn hyn yn 2013/14
- Bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn rhoi sylwadau ar adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyflwynwyd

4. Cynnydd Archwilio Mewnol

Darparu Cynllun Sicrwydd Archwilio Mewnol 2013/14

4.1. Mae Atodiad 1 yn darparu dadansoddiad o'n gwaith yn ystod 2013/14, o'i gymharu â'r Strategaeth Archwilio Mewnol. Mae'n cynnwys sgoriau sicrwydd a nifer o faterion a godwyd ar gyfer yr adolygiadau a gwblhawyd, y diffiniadau a ddefnyddiwyd i ffurfio ein sicrwydd archwilio a'r sgoriau a ddefnyddiwyd i asesu'r lefelau risg ar gyfer y materion a godwyd.

Crynodeb o Adroddiadau Archwilio Mewnol Diweddar

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

Gwyrdd	Sicrwydd Uchel	Risgiau a rheolaethau wedi'u rheoli'n dda

Melyn	Sicrwydd Canolig	Risgiau wedi'u canfod ond gellir eu cynnwys ar lefel gwasanaeth
Oren	Sicrwydd Isel	Risgiau a ganfuwyd sydd angen cyfarfod gyda'r Cyfarwyddwr/Aelod Arweiniol
Coch	Dim Sicrwydd	Risgiau arwyddocaol wedi'u canfod sydd angen cynhadledd achos aelod / swyddog

4.3. Ers fy adroddiad yng Ngorffennaf 2013, rydym wedi cyhoeddi'r adroddiadau canlynol. Mae adroddiadau crynodeb gweithredol a chynlluniau gweithredu wedi'u hatodi i'r adroddiad hwn er gwybodaeth bellach.

Adroddiad Archwilio	Barn Archwilio	Materion a godwyd			Sylwadau
		Risg gritigol (Coch)	Risg fawr (Oren)	Risg ganolig (Melyn)	
Ymrwymiad Lleihau Carbon	**Uchel**	0	0	4	Adolygiad dilynol o brosiect 2012/13
Prawf Sicrwydd Systemau Ariannol 2012/13	**Canolig**	0	0	0	Adroddiad cryno ar brofi Activedata yn unig
Strategaeth Ymadael Taith i Waith	**Canolig**	0	0	2	Adroddiad cryno'n unig
Gwasanaeth Maethu	**Canolig**	0	0	2	Adroddiad cryno'n unig
Gwasanaethau Tai (Rhenti a Diwygiad Lles)	**Canolig**	0	0	8	
Gweithrediadau Cefn Gwlad	**Canolig**	0	0	7	
Ffin rhwng rolau a chyfrifoldebau Cynllunio Addysg ac Adnoddau a Gwasanaethau Cyfrifyddiaeth.	**Amh.**	0	0	0	Adolygiad ymgynghori'n unig. Ni chyflwynwyd barn archwilio.

Ymateb rheolwyr i'r materion a godwyd gan Archwilio Mewnol

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

4.5. Rydym yn adrodd ynghylch 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 faterion i'w codi gyda'r Pwyllgor.

Perfformiad Archwilio Mewnol

Sicrwydd Hanfodol – pob targed 100%
Adolygiad o feysydd Sicrwydd Ansawdd y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Hyd yn hyn, rydym wedi cwblhau 50% o’r prosiectau a gynlluniwyd, gyda disgwyl y bydd eraill yn cael eu cwblhau cyn 31 Mawrth 2014.
Adolygiad o feysydd Sicrwydd Grantiau ac Ardystio y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Hyd yn hyn, rydym wedi cwblhau 60% o’r prosiectau a gynlluniwyd, gyda disgwyl y bydd eraill yn cael eu cwblhau cyn 31 Mawrth 2014.
Adolygiad o feysydd 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 yn hyn, rydym wedi cwblhau 14% o’r prosiectau a gynlluniwyd.
Adolygiad o’r meysydd Sicrwydd Risg Corfforaethol Uchel y cytunwyd arnynt yn y Cynllun Sicrwydd erbyn 31/03/14
Mae disgwyl y bydd y naw prosiect yn cael eu cwblhau erbyn 31 Mawrth 2014.

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