

---

## PWYLLGOR ARCHWILIO 22-11-12

---

**Yn bresennol:** Y Cyngorydd Trevor Edwards (Cadeirydd)  
Y Cyngorydd John Pughe Roberts (Is-gadeirydd)

**Y Cyngorwyr:** Eddie Dogan, Tom Ellis, Aled Ll. Evans, John B. Hughes, Aeron Jones, Charles W. Jones, Sion W. Jones, Dilwyn Morgan, Michael Sol Owen, Angela Russell, R.J. Wright a Peredur Jenkins (Aelod Cabinet Adnoddau)

**Hefyd yn Bresennol:** Dafydd Edwards (Pennaeth Cyllid), Dewi Morgan (Uwch Reolwr Archwilio a Risg), William E. Jones (Uwch Reolwr Cyllid), John Reynolds (Uwch Reolwr Gwarchod y Cyhoedd), Sheryl Le Bon Jones (Rheolwr Systemau Gweithredol – Gwasanaeth Gwarchod y Cyhoedd), Amanda Hughes (Rheolwr Lleol Swyddfa Archwilio Cymru) a Gwyn Parry Williams (Swyddog Cefnogi Aelodau a Chraffu).

**Ymddiheuriadau:** Y Cyngorwyr Anwen Davies, Huw Edwards, Selwyn Griffiths, Christopher Hughes, Gethin Williams a Mr John Pollard

Newid yn aelodaeth y pwyllgor

Nododd y Cadeirydd bod y Cyngorydd Dafydd Meurig yn cymryd lle'r Cyngorydd Dyfrig Jones ar y pwyllgor.

### 1. DATGAN BUDDIANT PERSONOL

Ni dderbyniwyd datganiad o fuddiant personol gan unrhyw aelod oedd yn bresennol.

### 2. COFNODION

Llofnododd y Cadeirydd gofnodion o'r pwyllgor hwn a gynhaliwyd ar 27 Medi 2012, fel rhai cywir.

### 3. YMATEB YR ADRAN ADNODDAU DYNOL I ARGYMHELLION ARCHWILIO MEWNOL – RECRIWTIO – PROFION HUNANIAETH

Cyflwynwyd adroddiad yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg. Adroddwyd ar ganlyniad gwaith Archwilio Mewnol ar drefniadau'r Cyngor o gynnal profion hunaniaeth yn ystod y broses recriwtio i'r pwyllgor hwn ar 27 Medi 2012. 'Roedd yr adroddiad yn cynnwys crynodeb gweithredol yr adroddiad archwiliad mewnol a osodwyd yng nghategori barn "C". Penderfynodd y pwyllgor wahodd y Pennaeth Adnoddau Dynol i'r cyfarfod hwn i egluro'r sefyllfa. Gan na allai'r Pennaeth Adnoddau Dynol fynychu'r cyfarfod hwn, mae wedi cyfarfod Cadeirydd ac Is-gadeirydd y Pwyllgor ar 8 Tachwedd 2012 yn ogystal â'r Pennaeth Cyllid a'r Uwch Reolwr Archwilio a Risg, er mwyn egluro'r datblygiadau diweddaraf yn y maes, gan gyflwyno tystiolaeth i arddangos y cynnydd a wnaed i weithredu argymhellion yr archwiliad.

Nododd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg y cynhaliwyd yr archwiliad mewnol fel rhan o gynllun archwilio 2012/13, gyda'r bwriad o sicrhau bod trefniadau

addas ar gyfer cynnal profion hunaniaeth yn bodoli ar gyfer penodiadau newydd i'r Cyngor ac yr adlynir at y trefniadau. Prif ddarganfyddiadau'r archwiliad oedd –

Yr archwiliwyd sampl o ffeiliau personel swyddogion a benodwyd o'r newydd yn y flwyddyn ariannol 2011/12 a gwelwyd mai lleiafrif ohonynt oedd yn cynnwys tystiolaeth y cynhaliwyd profion hunaniaeth. Yn ogystal, 'roedd y llythyrau a anfonwyd at ymgeiswyr yn cyfeirio at y ddeddfwriaeth anghywir – Deddf Noddfa a Mewnfudo 1996 yn hytrach na Deddf Mewnfudo, Lloches a Chenedligrwydd 2006.

Yr ymddengys o'r archwiliad na sefydlwyd canllawiau clir i reolwyr na'r swyddogion gweinyddu ffeiliau personel ar y trefniadau, cyfrifoldebau a'r pwysigrwydd o weithredu a chynnal profion hunaniaeth. O ganlyniad i'r diffyg tystiolaeth a chanllawiau, mae'r archwiliwr o'r farn nad oes gan y Cyngor reolaethau priodol mewn lle ar gyfer rheoli'r risg o benodiadau anghyfreithlon.

Rhoddodd y swyddog fanylion am gynllun gweithredu'r adroddiad sy'n cynnwys pump argymhelliad.

Cadarnhaodd y swyddog i'r Pennaeth Adnoddau Dynol gyflwyno dogfennau addasedig i Gadeirydd ac Is-Gadeirydd y Pwyllgor sy'n mynd i'r afael â phedwar o'r argymhellion. Y cam nesaf yw dosbarthu'r dogfennau hyn ymysg rheolwyr a goruchwylwyr y Cyngor gyda'r disgwyliad y bydd pob swyddog perthnasol yn gweithredu arnynt. O wneud hynny, fe weithredir ar y pumed argymhelliad yn ogystal.

Nododd ei bod yn fwriad gan Archwilio Mewnol i gynnal archwiliad dilyniant cyn diwedd Rhagfyr 2012 er cynnig sicrwydd annibynnol i'r pwyllgor y gweithredwyd yr argymhellion yn ôl y disgwyl. Cyflwynir adroddiad i'r Pwyllgor ar 14 Chwefror 2013.

**PENDERFYNWYD derbyn yr adroddiad fel esboniad o ymateb y Pennaeth Adnoddau Dynol i'r adroddiad Archwilio Mewnol "Recriwtio – Profion Hunaniaeth".**

#### **4. YMATEB YR ADRAN RHEOLEIDDIO I ARGYMHELLION ARCHWILIO MEWNOL – UNED TRWYDDEDU**

Cyflwynwyd adroddiad yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg i'r archwiliad hwn dderbyn categori barn "C" gan Archwilio Mewnol. Nododd i'r Pennaeth Adran Rheoleiddio ofyn i Archwilio Mewnol gynnwys y mater yn y rhaglen waith oherwydd y newidiadau rheolaethol a oedd i ddigwydd o fewn yr adran. 'Roedd awydd gan yr adran i gael sicrwydd gan Archwilio Mewnol o'r trefniadau rheoli a materion yn ymwneud â thrwyddedu ac 'roedd nifer o welliannau angen eu rhoddi yn eu lle o fewn yr Uned Drwyddedu er mwyn rheoli risgiau a.y. Mae'r Adran Rheoleiddio a'r Uwch Reolwyr yn ymwybodol am y gwelliannau angenrheidiol a chyfeiriodd at yr adroddiad sydd gerbron y pwyllgor yn rhestru'r argymhellion i wella'r gwasanaeth.

Adroddodd yr Uwch Reolwr Gwarchod y Cyhoedd yr amlygwyd, yn dilyn ymddediad cyn Reolwr Gwarchod y Cyhoedd (Trwyddedu) yn 2012, a'r dyraniad o'i ddyletswyddau i'r ddau Reolwr Gwarchod y Cyhoedd presennol, nad oedd trefniadau gweinyddol o fewn Uned Trwyddedu Gwasanaeth Gwarchod y Cyhoedd yn addas i bwrpas. I'r perwyl hwn, gofynnwyd i'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol gynnal archwiliad o'r Uned Drwyddedu.

Rhoddodd fanylion am y gweithrediadau sydd i'w ymgymryd gan yr Uned Drwyddedu sy'n cynnwys 26 o argymhellion er ymateb i ofynion yr archwiliad. Mewn perthynas â'r trydydd argymhelliad yn yr adroddiad, nododd y swyddog y cyflwynwyd y Polisi Trwyddedu i'r Cyngor ar 16 Rhagfyr 2010 pryd y sylwyd bod yna rhai gwallau ynddo. Ers 2010, cyfeiriodd at y newidiadau staffio o fewn yr adran ac hefyd rhai newidiadau i'r Polisi Trwyddedu ac 'roedd yna fwrriad i gyflwyno fersiwn diwygiedig o'r polisi i'r Pwyllgor Trwyddedu Canolog ar 10 Rhagfyr 2012, ond yn anffodus oherwydd graddfa amser a gwaith ar y polisi ni fydd hynny'n bosibl.

Tynnodd aelod sylw bod pedwar o'r argymhellion yn ymwneud â hyfforddiant a gofynnodd beth oedd y sefyllfa erbyn hyn gyda'r hyfforddiant. Mewn ymateb, hysbysodd yr Uwch Reolwr Gwarchod y Cyhoedd y daeth y materion hyn yn hysbys yn dilyn ymddeoliad y Rheolwr Trwyddedu a throsglwyddo'r dyletswyddau i'r rheolwr newydd. Nododd bod yna drefniadau mwy manwl ar y gweill parthed hyfforddiant a disgwyli'r byddant yn weithredol erbyn 1 Ionawr 2013.

Gofynnodd aelod os oes bwriad i gael un system CRB o fewn y Cyngor gan bod angen gwriad ar wahân ar gyfer pob gweithgaredd. Mewn ymateb, nododd yr Uwch Reolwr Gwarchod y Cyngor nad yw'r cyfeiriad yn yr argymhellion at ffi gweinyddu'r gwriad CRB yn berthnasol i gwestiwn yr aelod, ond addawodd roddi sylw i'r mater.

Nododd y Pennaeth Cyllid bod yn ofynnol i lywodraethwyr ysgolion a'r Aelod Cabinet Addysg gael archwiliad CRB ond 'roedd yn fater tu hwnt i reolaeth y Cyngor ar hyn o bryd. 'Roedd yr aelod o'r farn y dylai pob aelod o'r Cyngor gael archwiliad CRB oherwydd eu bod, fel rhan o'u dyletswyddau, yn gorfod ymweld â phobl yn eu cartrefi. Cytunwyd i dynnu sylw'r Pennaeth Democratiaeth a Chyfreithiol at y mater.

Nododd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg y trafodwyd archwiliadau CRB â'r Pennaeth Adnoddau Dynol ac 'roedd yn faes o gryn gonsyrn iddo a chytunwyd i addasu'r Cynllun Archwilio ac fe ymglymerir ag archwiliad mewmol trylwyr ar draws y Cyngor o drefniadau'r awdurdod i ddelio gyda CRB. Y pryder mwyaf ar hyn o bryd yw bod y trefniadau'n anghyson.

Nododd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg y bwriedir cynnal archwiliad dilyniant mewn perthynas â'r Uned Drwyddedu cyn diwedd Mawrth 2013.

**PENDERFYNWYD derbyn yr adroddiad fel esboniad o ymateb y Pennaeth Adran Rheoleiddio i'r adroddiad Archwilio Mewnol "Uned Trwyddedu".**

## **5. CYNNYRCH YR ADAIN ARCHWILIO MEWNOL**

### **Gwaith yr Adain Archwilio Mewnol am y cyfnod hyd at 30 Medi 2012**

Cyflwynwyd adroddiad yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg yn amlinellu gwaith yr Adain Archwilio Mewnol am y cyfnod rhwng 1 Awst a 30 Medi 2012. Wrth gyflwyno'r wybodaeth am y gwaith a gwblhawyd yn ystod y cyfnod cyfeiriodd y swyddog at -

- 14 o adroddiadau am archwiliadau o'r cynllun gweithredol gyda'r categori barn berthnasol yn cael ei ddangos.
- 2 o adroddiadau eraill (memoranda a.y.)

- 5 o adolygiadau grant

Adroddwyd ar waith pellach sydd ar y gweill gan Archwilio Mewnol. 'Roedd hyn yn cynnwys dau adroddiad drafft sydd wedi eu rhyddhau a 17 o archwiliadau sy'n mynd rhagddynt.

Rhodddwyd ystyriaeth i'r adroddiadau yn unigol ac yn ystod y drafodaeth cyfeiriwyd at y materion canlynol –

### **Penodi Ymgynghorwyr Rheoli, Adran Addysg**

Nododd aelod ei falchder o weld cynnwys adroddiad yr archwiliad.

### **Penodiadau Llanw (Addysg)**

Hysbysodd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg mai un o'r argymhellion yn deillio o'r archwiliad yw y dylai'r Adran Addysg adnewyddu gwiriadau CRB yn gyfnodol.

### **Cardiau Credyd Barclaycard**

Tynnodd aelod sylw at drafferthion yn ddiweddar gyda un Cyngor Sir yng Ngogledd Cymru lle 'roedd un o'r penaethiaid wedi defnyddio cerdyn credyd heb awdurdod. Gofynnodd am sicrwydd gan yr Adain Archwilio Mewnol bod y gwariant a wneir gyda'r cardiau hyn yn gyfan gwbl ddilys a bod yna dderbynneb ar gyfer pob eitem. Mewn ymateb, hysbysodd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg mai nifer cyfyngedig o gardiau sydd ar gael ar hyn o bryd a olygai ei bod yn ymarferol gwirio pob eitem. Nodwyd bod ambell eitem o wariant wedi eu tynnu i'w sylw ac y byddant yn derbyn sylw pellach ganddo mewn archwiliad ar wahân. Er hynny, nododd bod y mwyafrif o wariant ar gerdyn yr Uned Gefnogol, nad yw'n gadael y swyddfa ac fe'i defnyddir er hwylustod ac ar gyfer archebu nwyddau ar lein sy'n galluogi swyddogion i wirio pob eitem ar wahân.

### **Goruchwyliaeth Rheolwyr ar Ddyletswydd**

Cyfeiriodd aelod at adroddiad a gyflwynwyd i'r pwyllgor hwn yn ystod y deunaw mis diwethaf ar ganolfannau hamdden y sir lle y nodwyd nad oedd cysondeb rhwng rheolwyr y canolfannau hyn parthed bancio ac i'r archwiliad dderbyn categori barn "C". Gofynnodd os y rhodddwyd ystyriaeth i hynny pan wnaed yr adroddiad ar yr archwiliad sydd gerbron heddiw. Mewn ymateb, hysbysodd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg mai prif ffocws yr archwiliad hwn oedd archwilio'r trefniadau i sicrhau bod y rheolwyr ar ddyletswydd yn gweithredu eu cyfrifoldebau mewn ffordd priodol yn absenoldeb y rheolwr. Gallai hyn gynnwys cyfrifoldeb am drefniadau bancio.

### **Gweithdai – Goruchwyliaeth Iechyd a Diogelwch (Priffyrdd a Bwrdeistrefol)**

Gofynnodd aelod os yw gweithwyr tymhorol yn gorfod cydymffurfio â gofynion Iechyd a Diogelwch. Mewn ymateb, hysbysodd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg ei bod yn ddisgwyliad ar bob gweithiwr a gyflogir gyda'r Cyngor i ymlynu gyda'r Ddeddf Iechyd a Diogelwch.

## **Penodi Contractwyr Peirianyddol/Pontydd**

Mewn perthynas a'r argymhelliad yn yr archwiliad ar pontydd sef "Ar hyn o bryd nid oes unrhyw drefniadau ar gyfer cylchdroi contractwyr. Buasai'n ymarfer da petai'r Uned Adeiladwaith yn cadw cofnod o faint o waith caiff ei benodi i bod contractwr er mwyn sicrhau nad oes unrhyw gwmni yn derbyn ffafriaeth amhriodol", gofynnodd aelod os y gweithredwyd hyn. Mewn ymateb, hysbysodd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg nad yw'r gwaith dilyniant wedi ei wneud hyd yn hyn.

**PENDERFYNWYD derbyn yr adroddiadau ar waith yr Adain Archwilio Mewnol am y cyfnod o 1 Awst i 30 Medi 2012 a chefnogi'r argymhellion a gyflwynwyd eisoes i reolwyr y gwasanaethau perthnasol er gweithrediad.**

### **6 . CYLLIDEB REFENIW 2012/13 – ADOLYGIAD AIL CHWARTER (MEDI 2012)**

Cyflwynwyd adroddiad y Pennaeth Cyllid, a oedd yn nodi bod y Cyngor, yn sgîl rhai o ofynion Mesur Llywodraeth Leol (Cymru) 2011, wedi newid o "drefniadau amgen", sef Bwrdd y Cyngor, i "drefniadau gweithrediaeth", sef Cabinet, ers Mai 2012. Nododd i'r Mesur hefyd newid pwyslais y Pwyllgor Archwilio i graffu rhai materion ariannol a gyflwynwyd yn flaenorol i'r Prif Bwyllgor Craffu, gan gynnwys adroddiadau monitro cyllideb chwarterol ac adroddiadau rheolaeth trysorlys, ar fuddsoddi a benthyg. Fe dreialodd aelodau'r pwyllgor y dull hwn o weithredu yn y flwyddyn 2011/12, ac yn yr un modd, cyflwynir yr eitem hon a'r eitemau "Rhaglen Gyfalaf 2012/13 – Adolygiad Diwedd yr Ail Chwarter" a "Rheolaeth Trysorlys 2012/13 – Adolygiad Canol Blwyddyn" fel eitemau "cyllid" o'r fath newydd, yn hytrach nac eitemau "archwilio" traddodiadol.

Adroddodd yr Aelod Cabinet Adnoddau y cyflwynwyd adroddiadau adolygiad cyllideb chwarter cyntaf i'r Cabinet ar 24 Gorffennaf 2012 ac mae'r adroddiad adolygiad ail chwarter sydd gerbron heddiw yn llawer mwy manwl, sef yr adolygiad cyllideb mwyaf trylwyr yn ystod 2012/13. Cadarnhaodd yr Aelod Cabinet Adnoddau i'r Cabinet ystyried yr adroddiad ar 20 Tachwedd 2012 a chyflwynodd y penderfyniadau canlynol i sylw'r pwyllgor i'w craffu -

- (a) Adran Tai a Gwasanaethau Cymdeithasol:-
  - (1) Gwasanaethau Canolog – Trosglwyddo cyllideb o (£50k) ar sail unwaith ac am byth er mwyn lleddfu'r sefyllfa gorwariant a welir ar gyllidebau'r Gwasanaeth Plant a Theuluoedd.
  - (2) Gwasanaeth Plant a Theuluoedd – Gwasanaeth Adnoddau - Trosglwyddo (£50k) o'r tan ddefnydd a welir ar bennawd Gwasanaethau Canolog, a (£200k) o'r tan ddefnydd ar bennawd Pobl Hŷn ar sail unwaith ac am byth i leddfu'r sefyllfa gorwariant ar y pennawd Gwasanaeth Adnoddau.
  - (3) Gwasanaeth Oedolion:-
    - (3.1) Gwasanaethau Pobl Hŷn - Trosglwyddo cyllideb o £200k ar sail unwaith ac am byth i leddfu'r sefyllfa gorwariant ar gyllidebau Plant a Theuluoedd.
    - (3.2) Gwasanaethau Anabledd Corff - Trosglwyddo cyllideb o £250k ar sail unwaith ac am byth i leddfu'r sefyllfa gorwariant a welir ar Wasanaethau Anabledd Dysgu ac Iechyd Meddwl.

- (3.3) Anabledd Dysgu – Trosglwyddo £150k o'r tan ddefnydd o dan bennawd Anabledd Corff ar sail unwaith ac am byth i leddfu'r gorwariant ar y pennawd Anabledd Dysgu.
- (3.4) Iechyd Meddwl – Trosglwyddo £100k o'r tan ddefnydd a welir o dan bennawd Anabledd Corff ar sail unwaith ac am byth i leddfu'r gorwariant ar y pennawd Iechyd Meddwl.
- (b) Adran Prifffyrdd a Bwrdeistrefol - Crynhoad sefyllfa'r adran (gan gynnwys Asiantaeth Cefnffyrdd) – gofyn i'r Aelod Cabinet Amgylchedd adrodd yn ôl i Gabinet 18 Rhagfyr ar sefyllfa gwastraff yn gyffredinol a'r ymhllygiadau ariannol perthnasol.
- (c) Adran Rheoleiddio – Meysydd Parcio – gofyn i'r Aelod Cabinet Amgylchedd gyflwyno'r adroddiad disgwylidig i gyfarfod Cabinet 18 Rhagfyr ar adolygiad cynhwysfawr o'r holl drefniadau parcio, ynghyd â'r ymhllygiadau o ran incwm perthnasol yn 2013/14.
- (ch) Adran Ymgynghoriaeth – yn wyneb y rhagolygon diweddaraf, bod Pennaeth yr Adran yn parhau i adolygu'r sefyllfa ar gyfer eleni, ac ystyried hefyd y rhagolygon ar gyfer y flwyddyn nesaf, a bod yr Aelod Cabinet Amgylchedd yn cyflwyno adroddiad manwl a chynhwysfawr i'r Cabinet ar 18 Rhagfyr, ar fesurau i resymoli'r Adran i allu ymdopi â'r rhagolygon gwaith diweddaraf.
- (d) Cyllidebau Corfforaethol – Darpariaeth wrth gefn ar gyfer setliad cyflog 2012/13 – yng ngoleuni'r her ariannol sy'n wynebu'r Cyngor, a'r buddsoddiad fydd ei angen i sicrhau trawsffurfiad priodol a llwyddiannus, bod y £1,475k yn cael ei gadw wrth gefn am y tro, hyd nes y bydd manylion yr anghenion perthnasol yn fwy clir tuag at ddiwedd y flwyddyn ariannol.
- (dd) Nodi bwriad Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio i wahodd yr Aelod Cabinet Adnoddau i gyfarfod 22 Tachwedd y Pwyllgor Archwilio, er mwyn craffu'r adroddiad yn gyffredinol, ynghyd â phenderfyniadau uchod y Cabinet.
- (e) Nodi bwriad Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio i wahodd yr Aelod Cabinet Amgylchedd i gyfarfod 20 Rhagfyr y Pwyllgor Archwilio, er mwyn craffu adroddiad yr Aelod Cabinet Amgylchedd i'r Cabinet 18 Rhagfyr ar sefyllfa Gwastraff yn gyffredinol, Meysydd Parcio a sefyllfa'r Adran Ymgynghoriaeth, ynghyd â phenderfyniadau Cabinet 18 Rhagfyr ar y materion hynny.

Mewn perthynas â Chasgliadau Gwastraff Masnachol, tynnodd aelod sylw at y gorwariant o £152,000 ac 'roedd o'r farn bod angen mwy o waith monitro ac i'r Aelod Cabinet Amgylchedd roddi sylw i'r mater. Datganodd bryder hefyd am y gorwariant o £510,000 yn yr Adran Ymgynghoriaeth a'r angen i roddi sylw dyladwy i'r mater hwn yn ogystal.

Nododd y Pennaeth Cyllid i'r Aelod Cabinet Adnoddau osod allan y tri maes lle mae pryderon newydd yn bodoli am eu cyllidebau sef gwastraff, parcio ac ymgynghoriaeth a rhoddwyd ymateb cychwynnol yn y Cabinet gan yr Aelod Cabinet Amgylchedd. Penderfyniad y Cabinet oedd bod y tri Pennaeth Adran perthnasol yn cydweithio gyda'r Aelod Cabinet Amgylchedd i baratoi adroddiadau manwl i'r Cabinet ar 18 Rhagfyr 2012 ac yna fe gyflwynir yr adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio ar 20 Rhagfyr 2012 pryd y rhoddir cyfle i'r aelodau graffu'r adroddiadau, ynghyd â phenderfyniadau perthnasol y Cabinet a herio'r Aelod Cabinet a'r tri Pennaeth Adran, sef Rheoleiddio, Prifffyrdd a Bwrdeistrefol ac Ymgynghoriaeth.

## **PENDERFYNWYD**

**a) Nodi'r sefyllfa a'r risgiau perthnasol yng nghyswllt cyllidebau'r Cyngor a'i adrannau.**

**b) Derbyn penderfyniadau'r Cabinet a chytuno i wahodd yr Aelod Cabinet Amgylchedd a'r Penaethiaid Adran Rheoleiddio, Priffyrdd a Bwrdeistrefol ac Ymgynghoriaeth i'r Pwyllgor Archwilio ar 20 Rhagfyr 2012 er mwyn craffu adroddiad yr Aelod Cabinet Amgylchedd a gyflwynir i'r Cabinet ar 18 Rhagfyr 2012 a phenderfyniadau'r cyfarfod hwnnw, ar sefyllfa gwastraff, meysydd parcio a'r Adran Ymgynghoriaeth.**

## **7. RHAGLEN GYFALAF 2012/13 – ADOLYGIAD DIWEDD YR AIL CHWARTER (MEDI 2012)**

Cyflwynwyd adroddiad y Pennaeth Cyllid yn rhoddi manylion am y rhaglen ddiwygiedig a'r ffynonellau ariannu perthnasol.

Adroddodd yr Aelod Cabinet Adnoddau yr ystyriwyd yr adroddiad gan y Cabinet ar 20 Tachwedd 2012 a chyflwynodd yr argymhellion canlynol i sylw'r pwyllgor i'w craffu –

(a) Derbyn y rhaglen gyfalaf ddiwygiedig ar gyfer 2012/13 i 2014/15 a chymeradwyo'r ffynonellau ariannu perthnasol fel a nodir ym mharagraffau 2.2 i 2.8 o adroddiad yr Aelod Cabinet Adnoddau, gan gynnwys datrysiaid i sefyllfa cynllun Ysgol yr Hendre.

(b) Nodi bwriad Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio i wahodd yr Aelod Cabinet Adnoddau i gyfarfod 22 Tachwedd y Pwyllgor Archwilio, er mwyn craffu'r adroddiad ynghyd â phenderfyniad uchod y Cabinet.

Nododd yr Aelod Cabinet bod y Cyngor wedi llwyddo i ariannu buddsoddiad cyfalaf gwerth £113m yng Ngwynedd tros y tair blynedd nesaf a bod £42m ohono i'w wario yn ystod y flwyddyn ariannol bresennol. 'Roedd hyn yn newyddion calonogol iawn i Wynedd.

Gofynnodd aelod os oes cyfyngiadau ar y gwariant ac a yw'r Cabinet yn fodlon ar y proffiliau gwariant. Mewn ymateb, tynnwyd sylw gan y Pennaeth Cyllid at gymal 3.2 yn yr adroddiad sy'n cyfeirio at y ffaith na fyddai'r ail-broffilio'n golygu colled mewn grant. Nodwyd hefyd cymal arall (4.2) a ddangosai welliant yn 2012/13 o'i gymharu â 6 mis cyntaf y flwyddyn flaenorol.

Tynnodd aelod sylw at gynllun Ysgol yr Hendre, lle 'roedd ariannu gwreiddiol y cynllun yn cynnwys cyfraniad o £355,000 gan ddatblygwr preifat yn sgîl cytundeb Adran 106 Tyddyn Pandy. Datganodd bryder na fyddai'r cyfraniadau sydd i'w derbyn fesul rhandaliadau yn digwydd tan rhwng 2018/19 a 2023/24 a olygai felly anawsterau i'r Cyngor. Gofynnodd pam nad yw'r Cyngor wedi pwyso ar y datblygwr i dalu'r £1.2m, yn unol â'r cytundeb. Mewn ymateb, hysbysodd y Pennaeth Cyllid pe byddai'r Cyngor gyda synnwyr trannoeth ac yn ymwybodol ymlaen llaw o'r trafferthion, byddai dal achos busnes cryf i fynd rhagddo â'r prosiect hwn, ac yn y cyd-destun hwnnw ei fod yn llwyddiannus, ond 'roedd yna nifer o faterion wedi codi a gwersi wedi eu dysgu wrth fynd rhagddo â'r prosiect.

Yn ogystal, cadarnhaodd y Pennaeth Cyllid bod £1.2m wedi ei gynllunio i ddod o werthu safle'r hen ysgol fel yr eglurwyd yng nghymal 2.4 o'r adroddiad, nid gan y datblygwr.

Cyfeiriodd yr aelod at ddatblygiad Doc Fictoria pryd y gwerthwyd y safle am £1, gyda cytundeb 106 bod y datblygwyr, pan yn cwblhau'r fflatiau i adeiladu 1/3 o'r unedau fel rhai fforddiadwy ar dir arall yn yr ardal. 'Roedd o'r farn bod yna le i oddeutu 30 o dai ar cyn safle Ysgol yr Hendre a fyddai'n dod i berchenogaeth y Cyngor hwn i'w gwerthu efallai i gymdeithas dai. Mewn ymateb, hysbysodd y Pennaeth Cyllid nad yw datblygiad Doc Fictoria dan ystyriaeth gan y pwyllgor heddiw, ond addawodd roddi ystyriaeth pellach i'r mater.

**PENDERFYNWYD nodi'r sefyllfa a derbyn penderfyniadau'r Cabinet.**

## **8. RHEOLAETH TRYSORLYS 2012/13 – ADOLYGIAD CANOL BLWYDDYN**

Cyflwynwyd adroddiad y Pennaeth Cyllid ar weithgaredd rheolaeth trysorlys y flwyddyn gyfredol.

Adroddodd bod Côt Ymarfer CIPFA ar Reolaeth Trysorlys yn argymhell y dylid hysbysu aelodau o weithgareddau Rheolaeth Trysorlys o leiaf dwywaith y flwyddyn. 'Roedd yr adroddiad canol blwyddyn hwn yn sicrhau bod y Cyngor yn arddel arfer gorau.

Manylodd ar gynnwys yr adroddiad sef yr economi, rheoli benthyciadau, gweithgarwch buddsoddi, cydymffurfio â dangosyddion darbodus a'r rhagolygon ar gyfer cyfraddau llog. Cyfeiriodd yn benodol at Atodiad A sy'n manylu ar dueddiadau banciau o ran teilyngdod credyd, a rhoddodd ddiweddariad ar sefyllfa'r buddsoddiad ym Manc Heritable, lle disgwylir adfer 88c/£ ac mae 75c/£ eisoes wedi ei adennill.

Mewn perthynas â benthyciadau busnes i gwmnïau lleol, cyfeiriodd aelod at fenthyciad a gafodd cwmni dodrefn yng Nghaernarfon gan y Cyngor a gofynnodd beth oedd y sefyllfa ddiweddaraf. Mewn ymateb, hysbysodd y Pennaeth Cyllid bod y cwmni erbyn hyn wedi ad-dalu'r cyfan o'r benthyciad yn ôl i'r Cyngor.

'Roedd yr aelod o'r farn y dylai'r Cyngor gefnogi mwy o fusnesau yng Ngwynedd drwy gynnig benthyciadau tymor byr. Mewn ymateb, hysbysodd y Pennaeth Cyllid y neilltuwyd £3m ar gyfer hynny. Sefydlwyd panel gan gynnwys yr Aelod Cabinet Adnoddau a'r Aelod Cabinet Economi i ystyried y ceisiadau a dderbynnir a bod sawl benthyciad eisoes wedi ei gymeradwyo.

**PENDERFYNWYD derbyn yr adroddiad er gwybodaeth.**

## **9. DATGANIAD STRATEGAETH RHEOLAETH TRYSORLYS 2013/14**

Atgoffodd y Pennaeth Cyllid yr aelodau o'r hyfforddiant gan Gwmni Arlingclose ar y mater uchod ar 29 Ionawr 2013 am 2.00 o'r gloch yn Ystafell Glyder Fawr, Swyddfeydd y Cyngor, Penrallt, Caernarfon.

Nododd bod pedwar aelod eisoes wedi cadarnhau eu diddordeb, ond yr hoffai gael gwybodaeth ymlaen llaw gan weddill yr aelodau hynny sy'n dymuno mynychu'r hyfforddiant.

**PENDERFYNWYD nodi'r wybodaeth.**



## 10. CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2012/13

Cyflwynwyd adroddiad yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg yn rhoddi diweddariad ar y sefyllfa gyfredol o ran cwblhau cynllun archwilio mewnol 2012/13.

Rhoddodd fanylion am y sefyllfa fel ag yr oedd ar 2 Tachwedd 2012 yn ogystal â'r amser a dreuliwyd ar bob archwiliad hyd yma. Tynnwyd sylw at y tabl canlynol sy'n datgelu statws cyfredol y gwaith yn y cynllun gweithredol -

| <b>Statws yr Archwiliad</b> | <b>Nifer</b> |
|-----------------------------|--------------|
| Wedi ei gynllunio           | 34           |
| Crewyd papurau gwaith       | 2            |
| Gwaith maes ar y gweill     | 14           |
| Cwblhawyd Gwaith Maes       | 8            |
| Adroddiad Terfynol          | 40           |
| <b>Cyfanswm</b>             | <b>98</b>    |
| Wedi ei ganslo              | 3            |

Hysbysodd mai targed perfformiad 2012/13 yw i gael 95% o archwiliadau'r cynllun unai wedi eu cau neu gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau erbyn 31 Mawrth 2013. Nododd bod gwir gyrhaeddiad Archwilio Mewnol hyd at 2 Tachwedd 2012 yn 40.8% ac allan o'r 98 archwiliad unigol yng nghynllun addasedig 2012/13 'roedd 40 wedi eu rhyddhau'n derfynol. Er mwyn cyfarfod â'r proffil chwarterol, bydd angen cau neu ryddhau adroddiad terfynol 19 archwiliad arall erbyn diwedd Rhagfyr 2012, sef 59 allan o 98. Disgwylir y bydd hyn wedi ei wireddu.

Cyflwynodd yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg esboniad o'r addasiadau a wnaed i'r cynllun archwilio mewnol ers y cyfarfod blaenorol.

**PENDERFYNWYD nodi cynnwys yr adroddiad fel diweddariad o gynnydd yn erbyn cynllun archwilio 2012/13.**

Dechreuodd y cyfarfod am 10.30am a daeth i ben am 12.00