

PWYLLGOR	PWYLLGOR ARCHWILIO A LLYWODRAETHU
DYDDIAD	10 MAI 2018
TEITL	ADRODDIAD BLYNYDDOL PENNAETH ARCHWILIO MEWNOL 2017/18
PWRPAS YR ADRODDIAD	MYNEGI BARN ARCHWILIO MEWNOL AR YR AMGYLCHEDD REOLAETHOL GYFFREDINOL O FEWN YR AWDURDOD
AWDUR	LUNED FÔN JONES - RHEOLWR ARCHWILIO
GWEITHREDIAD	DERBYN YR ADRODDIAD

1. BWRIAD ARCHWILIO MEWNOL

1.1 Pwrpas y gwasanaeth Archwilio Mewnol yw:

Rhoi hyder i'r dinesydd a'r Cyngor am amgylchedd reolaeth a threfniadau llywodraethu'r Cyngor trwy adrodd yn annibynnol a gwrthrychol i'r Pennaeth Cyllid a'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu

2. SAFONAU ARCHWILIO MEWNOL Y SECTOR GYHOEDDUS

2.1 Mae Nodyn CIPFA sy'n cymhwyso Safonau Archwilio Mewnol y Sector Gyhoeddus i Lywodraeth Leol yn datgan:

"Mae'r sefydliad yn gyfrifol am sefydlu a chynnal prosesau rheoli risg priodol, systemau rheoli, cofnodion cyfrifo a threfniadau llywodraethu. Mae Archwiliad Mewnol yn chwarae rhan hanfodol o ran cyngori'r sefydliad bod y trefniadau hyn yn eu lle ac yn gweithredu'n briodol. Mae'r farn archwilio mewnol blynyddol, sy'n gwybyddu'r datganiad llywodraethu, yn pwysleisio ac yn adlewyrchu pwysigrwydd yr agwedd hon ar waith archwilio mewnol."

2.2 Pwrpas yr adroddiad yma yw darparu cyfryw farn archwilio mewnol blynyddol i'r Awdurdod. Wrth roi fy marn, dylid nodi na all sicrwydd fyth fod yn llwyr. Y mwyaf y gall gwasanaeth archwilio mewnol ei ddarparu i'r Cyngor ydi cyngor rhesymol nad oes gwendidau mawr yn y system gyfan o reolaeth fewnol.

2.3 Wrth asesu'r lefel cyngor i'w roi, rwyf wedi ystyried pob archwiliad sy'n berthnasol i 2017/18 ac unrhyw weithrediad dilynol parthed archwiliadau o'r cyfnod yma a chyfnodau blaenorol.

3. SICRWYDD CYFFREDINOL

3.1 **Ar sail gwaith Archwilio Mewnol a gwblhawyd yn ystod 2017/18, yn fy marn i, mae gan Cyngor Gwynedd fframwaith gadarn o reolaeth fewnol. Mae hyn yn cynorthwyo i roi hyder yn y trefniadau i sicrhau cyfiawnhad effeithiol ac effeithlon o amcanion y Cyngor, gan fod y camau a gymerwyd gan y Cyngor yn ystod y flwyddyn ariannol i gynnal a cryfhau rheolaethau mewnol ac i sicrhau fod y camau gweithredu cytunedig i gywiro gwendidau a adnabuwyd gan Archwilio Mewnol wedi bod yn foddhaol.**

3.2 Ystyriaethau

Er mwyn rhoi fy marn ar ddigonolrwydd y systemau rheolaeth fewnol, rwyf wedi ystyried y canlynol:

- Yn gyffredinol, canfuwyd rheolaeth fewnol dda o fewn pob un o wasanaethau'r Cyngor yn unigol.
- Mae holl adrannau'r Cyngor wedi adeiladu ar waith blaenorol, gan barhau i ddatblygu eu cyfundrefnau rheoli risg.
- Ble darganfuwyd gwendidau arwyddocaol mewn rheolaeth fewnol, cafodd y materion hyn eu cywiro gan swyddogion y Cyngor, y Gweithgor Gwella Rheolaethau neu fe dderbyniasant sylw gan y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu.
- Nid yw Archwilio Mewnol wedi dibynnu ar unrhyw waith gan gyrff archwilio allanol er mwyn dod i'r farn yn yr adroddiad yma.

4. GWAITH ARCHWILIO

Cynllun Archwilio

4.1 Roedd 58 darn o waith wedi eu cynnwys yng nghynllun archwilio addasedig terfynol 2017/18. Cafodd yr holl aseiniadau hyn eu cwblhau erbyn 31 Mawrth 2018, sy'n cynrychioli **100%** o'r cynllun. At bwrpasau'r mesur yma caiff aseiniad ei gyfrif wedi ei gwblhau os oes adroddiad/memorandwm terfynol wedi ei ryddhau neu os yw'r aseiniad wedi ei gau a ni ddisgwylir treulio mwy o amser arno. Yr uchelgais perfformiad oedd 95%.

4.2 Mae'r perfformiad yma yn cymharu â perfformiad 2016/17 o 95.83%, yn erbyn targed o 95%.

4.3 Mae rhestr o'r archwiliadau o gynllun 2017/18 sydd wedi cyfrannu at y farn a fynegir yn yr adroddiad blynyddol wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

4.4 Ble'n berthnasol, caiff adroddiadau archwiliad mewnol eu categoraiddio er mwyn rhoi barn archwilio gyffredinol ar amgylchedd reolaeth y system neu sefydliad benodol dan sylw.

Barn "A" Gellir datgan sicrwydd o briodoldeb ariannol gan y gellir dibynnu ar y rheolaethau mewnol mewn lle, a'u bod wedi eu dilyn.

Barn “B” Mae rheolaethau mewn lle, a gellir datgan sicrwydd rhannol o briodoldeb ariannol gan fod agweddau lle gellir tynhau ar rai trefniadau.

Barn “C” Ni ellir datgan sicrwydd o briodoldeb ariannol gan na ellir dibynnu ar y rheolaethau mewn lle, ond ni ddarganfuwyd colledion / twyll yn deillio o'r gwendidau rheolaeth.

Barn “CH” Ni ellir datgan sicrwydd o briodoldeb ariannol gan nad oes rheolaethau derbyniol yn bodoli, a darganfuwyd colledion / twyll yn deillio o'r gwendidau rheolaeth hyn.

4.5 Cafodd pob gweithrediad cytunedig a gyflwynwyd o fewn yr adroddiadau eu gwneud er mwyn cryfhau'r rheolaethau mewnol sydd yn lliniaru risgiau gweithredol ac i sefydlu ymarfer da.

4.6 O'r 58 aseiniad yng nghynllun archwilio 2017/18 a gafodd eu cwblhau, dyfarnwyd y categorïau barn canlynol:

Categori Barn	Nifer Archwiliadau
A	10
B	32
C	8
CH	1
Dim Categori	7
Cyfanswm	58

4.7 O'r adroddiadau perthnasol o gynllun archwilio 2017/18 a dderbyniodd gategori Barn 'A' i 'Ch', derbyniodd 82.35% ohonynt farn 'A' neu 'B'. Mae'r ffigur ychydig yn is na'r ffigur cyfatebol o 85.71% ar gyfer 2016/17.

4.8 Un archwiliad a dderbyniodd farn 'Ch' sef Manddaliadau.

4.9 Caiff yr adroddiadau llawn eu cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ar ôl i'r adroddiad terfynol gael ei gytuno gyda'r cleiant a'i ryddhau. Lle caiff memorandwm ei anfon yn hytrach nag adroddiad llawn, a lle nad oes categori barn, mae'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn derbyn crynodeb byr o ddarganfyddiadau'r archwiliadau perthnasol ble'n briodol.

4.10 Dengys y tabl isod pa gyfarfod o'r Pwyllgor Archwilio a dderbyniodd fanylion yr archwiliadau o gynllun 2017/18. Mae dyddiadau cyfarfodydd perthnasol y Pwyllgor Archwilio hefyd wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

Dyddiad Rhyddhau'r Adroddiad/ Memorandwm Terfynol	Dyddiad Adrodd i'r Pwyllgor Archwilio
1 Ebrill 2017 – 30 Mehefin 2017	13 Gorffennaf 2017
1 Gorffennaf 2017 – 15 Medi 2017	28 Medi 2017
18 Medi 2017 – 17 Tachwedd 2017	30 Tachwedd 2017
20 Tachwedd 2017 – 26 Ionawr 2018	8 Chwefror 2018
29 Ionawr 2018 – 31 Mawrth 2018	10 Mai 2018

Addasiadau i'r Cynllun

- 4.11 Adroddwyd yn rheolaidd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn ystod y flwyddyn ar addasiadau i'r cynllun archwilio.

Gwaith Dilyniant

- 4.12 Allan o'r 223 gweithrediad cytunedig a wnaethpwyd yn 2016/17, roedd gweithrediad derbyniol ar **90.09%** ohonynt erbyn 31 Mawrth 2018. Nid oedd un o'r gweithrediadau bellach yn berthnasol, felly mae'r ystadegau yn seiliedig ar nifer o 222 o weithrediadau cytunedig, h.y. gweithrediad derbyniol ar 200 allan o 222.

Gweithgor Gwella Rheolaethau

- 4.13 Parhaodd y Gweithgor Gwella Rheolaethau gyda'i waith o gryfhau trefniadau'r Cyngor i ymateb i adroddiadau Archwilio Mewnol. Mae'r Gweithgor, sef Cadeirydd ac Is-gadeirydd y Pwyllgor a tri aelod arall (sydd wedi eu cylchdroi) yn cwrdd rhwng cyfarfodydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ac yn trafod materion o wendidau rheolaeth sydd wedi codi yng nghyfarfod y Pwyllgor, er mwyn rhoi sylw i'r rhain mewn mwy o ddyfnder. Mae pob archwiliad sydd wedi derbyn barn 'C' neu 'Ch' yn cael sylw yno, gyda swyddogion yn cael eu gwahodd yno i egluro'r gwendid rheolaeth, ac yn anad dim y camau sydd yn cael eu dilyn i wella'r sefyllfa.

5. ADNODDAU ARCHWILIO MEWNOL

Staffio a Chymwysterau

- 5.1 Y Rheolwr Archwilio sydd yn ymgymryd â swyddogaeth "Pennaeth Archwilio Mewnol". Mae'r Rheolwr Archwilio yn atebol i'r Uwch Reolwr Refeniw a Risg, sydd yn atebol i'r Pennaeth Cyllid. Mae gan y Rheolwr Archwilio ac un Arweinydd Archwilio gymhwyster CIPFA llawn. Mae tri Uwch Archwiliwr yn astudio am gymhwyster AAT.
- 5.2 Ers 1 Ebrill 2017, 7 aelod llawn amser sydd i'r Tîm Archwilio Mewnol.

Y defnydd a wneir o adnoddau staff

5.3 Mae Atodiad 2 yn cynnwys dadansoddiad o ddefnydd amser swyddogion Archwilio Mewnol yn ystod y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2017 a 31 Mawrth 2018. Tynnir sylw'r Pwyllgor i'r canlynol:

- Mae'r tabl yn arddangos lleihad yn nifer y dyddiau cynhyrchiol oedd ar gael i'w darparu ar gyfer archwiliadau Cyngor Gwynedd o **944** diwrnod rhwng 1 Ebrill 2016 a 31 Mawrth 2017 i **707** diwrnod am yr un cyfnod yn 2017/18, lleihad o **237**. Roedd hyn o ganlyniad i absenoldeb Arweinydd Archwilio, a cynnydd sylweddol yn y dyddiau ar gyfer hyfforddiant proffesiynol a hyfforddiant swydd.
- Roedd y nifer o ddyddiau a ddefnyddiwyd ar gyfer cyflawni archwiliadau arbennig neu ymatebol yn 31 diwrnod o gymharu â 58 o ddiwrnodau yn 2016/17.
- Bu newid yn y modd o gynnal archwiliadau dilyniant gyda phob gweithrediad cytunedig yn derbyn sylw gan Archwilio Mewnol – roedd y dyddiau ddefnyddiwyd i gyflawni archwiliadau dilyniant yn 39 diwrnod yn 2017/18 o gymharu â 45 diwrnod yn 2016/17 ble cynhaliwyd 12 archwiliad dilyniant yn unig.

6. PERFFORMIAD ARCHWILIO

6.1 Roedd canlyniadau mesurau cyflawni y gwasanaeth archwilio mewnol yn ystod 2017/18 fel a ganlyn:

Disgrifiad Mesurydd	Perfformiad 2016/17	Uchelgais 2017/18	Canlyniadau 2017/18
Canran archwiliadau'r cynllun archwilio sydd yn barod i'w cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio am eu bod unai gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau, neu wedi eu gau	95.83%	95%	100%
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn cyrraedd barn 'B' neu well (mesur corfforaethol)	85.71%	65%	82.69%
Cyfran o'r gweithrediadau cytunedig sydd wedi eu gweithredu yn unol â'r amserlen. (mesur corfforaethol). Cytunwyd ar 223 o weithrediadau i liniaru risgiau a amlygwyd yn ystod 2016/17. (200 allan o 222 wedi eu gweithredu'n dderbyniol).	Mesur Newydd	85%	90.09%

7. CYNLLUNIAU GWAITH A THARGEDAU 2018/19

7.1 Cyflwynwyd cynllun archwilio mewnol drafft ar gyfer 2018/19 i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn ei gyfarfod ar 8 Chwefror 2018. Mae'r cynllun diweddaraf, yn cynnwys addasiadau ers y Pwyllgor, wedi ei gynnwys yn Atodiad 3.

7.2 Mae mesurau cyflawni Archwilio Mewnol yn dangos pa mor dda yr ydym yn cyflawni ein pwrpas. Dengys fesurau cyflawni Archwilio Mewnol ar gyfer 2018/19 isod:

Mesur	Uchelgais 2018/19	Cyfeiriad Uchelgais
Canran archwiliadau'r cynllun archwilio sydd yn barod i'w cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu am eu bod unai gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau, neu wedi eu gau	95%	Cynnal
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn cyrraedd barn 'B' neu well (mesur corfforaethol)	65%	Cynnal
Cyfran o'r gweithrediadau cytunedig sydd wedi eu gweithredu yn unol â'r amserlen. (mesur corfforaethol). Cytunwyd ar 163 o weithrediadau i liniaru risgiau a amlygwyd yn ystod 2017/18.	85%	Cynnal

8. RHAGLEN SICRWYDD ANSAWDD A GWELLIANT ARCHWILIO MEWNOL

8.1 Cyflwynwyd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu a gynhaliwyd ar 13 Gorffennaf 2017 ganlyniad yr hunanasesiad o gydymffurfiaeth â Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS) ynghyd â'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant. Mae cynnydd yn erbyn y Rhaglen wedi ei gynnwys yn Atodiad 4.

9. ARGYMHELLIAD

9.1 Gofynnir i'r Pwyllgor dderbyn yr adroddiad yma fel adroddiad blynyddol ffurfiol y Pennaeth Archwilio Mewnol yn unol â gofynion Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus am y flwyddyn ariannol 2017/18.



Cynllun Archwilio Mewnol 2017/18

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
CORFFORAETHOL		
Gwaredu Gwastraff Cyfrinachol - Defnydd o Sachau Coch a Llariwyr	C	30 Tachwedd 2017
Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	Dim Categori	
System Integredig Dysgu a Datblygu	C	10 Mai 2018
Derbyn Tystlythyrau, Profion Hunaniaeth a Thystiolaeth o Gymwysterau	C	10 Mai 2018
Ymwybyddiaeth o'r Polisi Canu'r Gloch	B	13 Gorffennaf 2017
Gweinyddu Costau Teithio Hunan-wasanaeth	B	30 Tachwedd 2017
Trefniadau Diogelu - Ymwybyddiaeth Gweithwyr Maes o'r Polisi	C	8 Chwefror 2018
Trefniadau Diogelu - Sefydliadau	B	8 Chwefror 2018
Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	B	30 Tachwedd 2017
Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau	B	8 Chwefror 2018
Y Fenter Twyll Genedlaethol	Dim Categori	
ADDYSG		
Adnoddau		
Grant Gwisg Ysgol	B	30 Tachwedd 2018
Grant Amddifadedd Disgyblion	A	30 Tachwedd 2018
Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	A	30 Tachwedd 2018
Grant Addysg Ôl-16	Dim Categori	8 Chwefror 2018
Iechyd a Diogelwch - Ysgol Bro Llew	B	30 Tachwedd 2017
Iechyd a Diogelwch - Ysgol Pentreuchaf	B	30 Tachwedd 2017
Iechyd a Diogelwch - Ysgol Abercaseg	B	30 Tachwedd 2017
Iechyd a Diogelwch - Ysgol Dyffryn Arduwry	C	30 Tachwedd 2017
Iechyd a Diogelwch - Ysgol O M Edwards	B	30 Tachwedd 2017
Iechyd a Diogelwch - Ysgol Llanystumdwy	B	30 Tachwedd 2017
Ysgolion		
Incwm Cinio Ysgol	Dim Categori	10 Mai 2018
Ysgolion - Cyffredinol	Dim Categori	
AMGYLCHEDD		
Gwarchod y Cyhoedd		
Hylendid Bwyd	B	10 Mai 2018
Tir ac Eiddo'r Cyngor		
Manddaliadau	CH	10 Mai 2018
Cynlluniau Adeiladu Ysgolion - Ysgol Glancegin	B	10 Mai 2018
Trafnidiaeth a Gofal Stryd		

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
Tocynnau Mantais Bws	B	8 Chwefror 2018
Incwm Meysydd Parcio	B	10 Mai 2018
CEFNOGAETH GORFFORAETHOL		
Democratiaeth		
Hyfforddi Aelodau Newydd	B	28 Medi 2017
CYLLID		
Ariannol		
Trefniadau Adennill Dyledion	B	8 Chwefror 2018
Cyfrifeg		
Praeseptau	A	13 Gorffennaf 2017
Pensiynau a Chyflogau		
Cronfa Bensiwn - - Datganiadau Blynyddol	A	10 Mai 2018
Grantiau Marwolaeth	A	28 Medi 2017
Refeniw		
Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	A	10 Mai 2018
ECONOMI A CHYMUNED		
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau		
Storiol - Trefniadau Rheoli'r Caffi	Dim Categori	10 Mai 2018
Ymweliad Di-Rybudd	B	30 Tachwedd 2017
Hamdden		
Taliadau Debyd Uniongyrchol Aelodaeth	B	28 Medi 2017
Canolfan Tennis Arfon	B	28 Medi 2017
Canolfan Hamdden y Pafiliwn	B	28 Medi 2017
Pwll Nofio Bro Ffestiniog	B	30 Tachwedd 2018
Canolfan Hamdden Glan Wnion	B	28 Medi 2017
Morwrol a Pharciau Gwledig		
Doc Fictoria	B	10 Mai 2018
OEDOLION, IECHYD A LLESIANT		
Cefnogi Pobl		
Grant Cefnogi Pobl	A	30 Tachwedd 2018
Oedolion		
Teleofal	B	10 Mai 2018
Preswyl a Dydd		
Plas Maesincla, Caernarfon	B	28 Medi 2017
Plas Hafan, Nefyn	A	28 Medi 2017
Plas Ogwen, Bethesda	C	28 Medi 2017
Tai â Chefnogaeth	C	10 Mai 2018
Tan y Marian	C	28 Medi 2017

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
Y Frondeg	Dim Categori	10 Mai 2018
Rhent a Rheolaeth Tai Rhestr Aros Tai	B	8 Chwefror 2018
PLANT A CEFNOGI TEULUOEDD		
Plant a Theuluoedd		
Grant Teuluoedd yn Gyntaf	A	8 Chwefror 2018
Grant Cynnig Gofal Plant	A	8 Chwefror 2018
Trefniadau ar gyfer Plant yn Gadael Gofal	B	10 Mai 2018
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL		
Fflyd		
Depos	B	8 Chwefror 2018
Rheoli Gwastraff a Strydoedd		
Targedau Ailgylchu	B	10 Mai 2018
Casglu Gwastraff Gardd	B	30 Tachwedd 2017
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD		
Adeiladau ac Amgylcheddol		
Statws Cyflogaeth	B	10 Mai 2018

Crynodeb o nifer yr adroddiadau ym mhob categori barn, Cynllun 2017/18:

	Nifer archwiliadau
A	10
B	32
C	8
CH	1
Dim Categori	7
Cyfanswm	58

Dadansoddiad Amser Archwilio Mewnol 1 Ebrill - 31 Mawrth:

2016/17		2017/18
1,626	Cyfanswm Dyddiau	1,504
216	Llai Gwyliau (Statudol ac Anstatudol)	257
1,411	Cyfanswm y Dyddiau Ar Gael	1,247
	Llai:	
14	Gwyliau Arbennig	10
29	Salwch	47
5	Hyfforddiant Proffesiynol	82
62	Hyfforddiant Swydd	88
1,301	Dyddiau ar gael	1,020
	Llai Amser Di-gynnyrch:	
7	Apwyntiadau Meddygol	5
26	Cofnodi a Rheoli Amser	20
94	Cyfarfodydd a Phwyllgorau	69
1	Cyflwyno Hyfforddiant	7
2	Cynnal Cyfweiliadau	5
24	Gwaith Cefndirol	26
17	Gweinyddiaeth ayb.	14
22	Prosiect iGwynedd	4
4	Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	4
105	Rheolaeth Archwilio Mewnol	107
2	Rheoli Absenoldebau	2
8	Trafferthion TG	11
5	Ymarferiad Rheoli Gwybodaeth Archwilio Mewnol	5
0	Tasgau Cyd-weithio Gogledd Cymru	4
0	Cyfarfodydd/Gwaith ar y cyd â Archwilwyr Allanol	1
984	Cyfanswm Dyddiau Cynhyrchiol	736
40	Gwaith APCE	29
944	Cyfanswm dyddiau cynhychiol, Cyngor Gwynedd	707

Dadansoddiad o ddefnydd dyddiau cynhyrchiol Cyngor Gwynedd:

2016/17		2017/18
810	Gwaith Cynllun blwyddyn gyfredol	616
3	Cwblhau gwaith blwyddyn flaenorol	8
0	Cychwyn gwaith blwyddyn ddilynol	0
29	Cynghori	12
45	Gwaith dilyniant	39
58	Gwaith Ymatebol/Archwiliadau Arbennig	31
944		707



Cynllun Archwilio Mewnol 2018/19

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
CORFFORAETHOL		
	Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	20.00
	Trefniadau Diogelu - Trais yn y Cartref	15.00
	Trefniadau Diogelu - Sefydliadau	4.00
	Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	20.00
	Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau	6.00
	Rheoliad Diogelu Data Cyffredinol	15.00
	Y Fenter Twyll Genedlaethol	40.00
ADDYSG		
Adnoddau		
	Grant Amddifadedd Disgyblion	10.00
	Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	15.00
	Grant Addysg Ôl-16	3.00
	Ymwybyddiaeth o Bolisi Canu'r Gloch - Cynradd ac Uwchradd	25.00
	Mynediad i Ysgolion	15.00
	Statws Cyflogaeth IR35	30.00
Ar draws yr adran		
	Prosiect TRAC	15.00
GwE		
	GwE - Statws Cyflogaeth IR35	30.00
Ysgolion		
	Ysgolion - Cyffredinol	10.00
AMGYLCHEDD		
Gwarchod y Cyhoedd		
	Difa Pla	12.00
	Trefniadau Trwyddedu	8.00
Tir ac Eiddo'r Cyngor		
	Cynnal a Chadw Eiddo	15.00
Trafnidiaeth a Gofal Stryd		
	Trafnidiaeth Cyhoeddus	12.00
CYLLID		
Ar draws yr adran		
	Diogelwch Systemau TG	12.00
Cyfrifeg		
	Rhyngwynebau gyda'r Cyfriflyfr Ariannol	20.00
Pensiynau a Chyflogau		
	Cyfraniadau gan Gyflogwyr	25.00

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
Refeniw		
	Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	12.00
	System Treth Cyngor - One Digital Portal	10.00
	Atal a Dileu Dyledion Treth Cyngor	10.00
	Trethi Busnes - Rhestr Brisio	6.00
Technoleg Gwybodaeth		
	Gwaredu Cyfarpar TG	8.00
	Trefniadau Adfer Trychineb TG	10.00
	Rheolaeth Trwyddedu Meddalwedd	10.00
ECONOMI A CHYMUNED		
Adfywio Cymunedol		
	Cronfa'r Degwm	5.00
Hamdden		
	Canolfannau Hamdden	40.00
Morwrol a Pharciau Gwledig		
	Ymweliadau Di-Rybudd - Casglu Incwm	8.00
Strategaeth a Datblygu		
	Menter Adfywio Glannau a Chanol Tref Caernarfon – Trefniadau Llywodraethu	15.00
	Bwrdd Twf Gogledd Cymru	15.00
OEDOLION, IECHYD A LLESIANT		
Ar draws yr adran		
	Trefniadau ar Alwad a Brys	15.00
	Adroddiad Blynyddol Gwasanaethau Cymdeithasol	8.00
Busnes		
	Trefniadau Comisiynu	30.00
Cefnogi Pobl		
	Grant Cefnogi Pobl	15.00
Gofal Cymunedol		
	Gofal Cartref - Costau Teithio	15.00
Preswyl a Dydd		
	Plas y Don	12.00
	Plas Hedd	12.00
	Hafod Mawddach	12.00
	Cefn Rodyn	12.00
Tai Sector Breifat		
	Grant Cyfleusterau i'r Anabl	15.00
	Cynllun Troi Tai'n Gartrefi	12.00
PLANT A CEFNOGI TEULUOEDD		
Plant a Theuluoedd		
	Grantiau	20.00
	Cynlluniau Gofal a Chymorth (Plant) o dan Rhan 4 DGC 2014	20.00

Côd yr Archwiliad

Enw'r Archwiliad

Dyddiau

PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL

Fflyd

Tanciau Disel a Rheoli Disel

15.00

Rheoli Gwastraff a Strydoedd

Gorfodaeth Stryd

12.00

YMGYNGHORIAETH GWYNEDD

Ar draws yr adran

Rheoli Llifogydd

15.00

766.00

Atodiad 4

RHIF GWEITHRED	SAFON PSIAS	CYDYMFFURFIAETH Â'R SAFON	GWEITHREDIAD ARFAETHEDIG	CYFRIFOLDEB	AMSERLEN	CYNNYDD
01	1110 - Annibyniaeth Cyfundrefnol	A chwilir am adborth gan Gadeirydd y Pwyllgor Archwilio ar gyfer gwerthuso perfformiad y prif weithredwr archwilio?	Mae Cyngor Gwynedd yn y broses o ddatblygu cynllun gwerthuso 360-gradd ar gyfer rheolwyr - dylai bod Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn derbyn gwahoddiad i roi adborth ar berfformiad y Rheolwr Archwilio yn y cyfarfod gwerthuso nesaf.	Pennaeth Cyllid a'r Uwch Reolwr – Refeniw a Risg	31/03/2018	Nid yw'r cynllun gwerthuso 360-gradd wedi ei ddatblygu hyd yma ond bellach, mae Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn mynychu cyfarfodydd perfformiad gyda'r Aelod Cabinet Cyllid.
02	1310 – Gofynion y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant yn cynnwys asesiadau mewnol ac allanol	Bydd asesiad allanol yn cael ei gynnal gan brif weithredwr archwilio Cyngor Sir Gaerfyrddin yn unol â threfniadau adolygiad cyfoedion Grŵp Prif Archwilwyr Cymru (WCAG).	Rheolwr Archwilio	31/12/2017	Mae'r asesiad allanol bellach ar y gweill gan brif weithredwr archwilio Cyngor Sir Gaerfyrddin.
03	1320 – Adrodd ar y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw'r prif weithredwr archwilio wedi adrodd ar ganlyniadau'r asesiad allanol i'r uwch reolwyr a'r bwrdd?	Canlyniadau'r asesiad allanol i'w cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu.	Rheolwr Archwilio	08/02/2018	Bydd canlyniadau'r asesiad allanol yn cael eu cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu unwaith y bydd adroddiad wedi ei derbyn.

RHIF GWEITHRED	SAFON PSIAS	CYDYMFFURFIAETH Â'R SAFON	GWEITHREDIAD ARFAETHEDIG	CYFRIFOLDEB	AMSERLEN	CYNNYDD
04	1320 – Adrodd ar y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw canlyniadau monitro'r rhaglen sicrwydd ansawdd a gwelliant a chynnydd yn erbyn y cynllun gwella yn cael eu hadrodd yn flynyddol o leiaf?	Cynnydd yn erbyn y cynllun sicrwydd ansawdd a gwelliant i'w cynnwys yn Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol.	Rheolwr Archwilio	10/05/2018	Cynnydd yn erbyn y cynllun sicrwydd ansawdd a gwelliant yn rhan o'r Adroddiad Blynyddol.
05	1320 – Adrodd ar y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw'r canlyniadau yn cynnwys gwerthusiad yr asesydd neu'r tîm asesu o safbwynt i raddau cydymffurfiaeth y weithgaredd archwilio mewnol gyda'r Safonau?	Gwerthusiadau'r asesiadau allanol i'w hymgorffori yn Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol.	Rheolwr Archwilio	10/05/2018	Gwneir hyn yn sgil adroddiad yr aseswr allanol.
06	1322 – Datgelu Diffyg Cydymffurfiaeth	A yw'r prif weithredwr archwilio wedi adrodd am unrhyw ddiffyg o gydymffurfio â'r safonau i'r bwrdd?	Unrhyw achosion o ddiffyg cydymffurfiaeth i'w haradrodd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ac unrhyw wyriadau arwyddocaol i'w cynnwys yn y datganiad llywodraethu blynyddol.	Rheolwr Archwilio a'r Uwch Reolwr – Refeniw a Risg	Fel yr angen	Nid oes unrhyw achosion o ddiffyg cydymffurfiaeth nac unrhyw wyriadau arwyddocaol.

RHIF GWEITHRED	SAFON PSIAS	CYDYMFFURFIAETH Â'R SAFON	GWEITHREDIAD ARFAETHEDIG	CYFRIFOLDEB	AMSERLEN	CYNNYDD
07	2450 – barn Gyffredinol	A yw'r adroddiad blynyddol yn cynnwys: a) Datganiad ar gydymffurfiaeth â'r Safonau? b) Canlyniadau'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant? Cynnydd yn erbyn unrhyw gynlluniau gwella sy'n deillio o'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant?	Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol i ymgorffori datganiad o gydymffurfiaeth â'r Safonau a chynnydd yn erbyn unrhyw gynlluniau gwella sy'n deillio o'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant.	Rheolwr Archwilio	10/05/2018	Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol