

PWYLLGOR	PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO
DYDDIAD	30 MEHEFIN 2022
TEITL	STRATEGAETH ARCHWILIO MEWNOL A'R CYNLLUN ARCHWILIO BLYNYDDOL 2022/2023
PWRPAS	CYFLWYNO STRATEGAETH ARCHWILIO MEWNOL A'R CYNLLUN BLYNYDDOL I'R PWYLLGOR
AWDUR	LUNED FÔN JONES, RHEOLWR ARCHWILIO
GWEITHREDIAD	CYMERADWYO'R STRATEGAETH A'R CYNLLUN BLYNYDDOL

1. CYFLWYNIAD

1.1 Mae'r Strategaeth Archwilio Mewnol arfaethedig a'r Cynllun Archwilio Mewnol ar gyfer 2022/23 ynghlwm i'w hadolygu a'u hystyried gan y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio.

2. CEFNDIR

2.1 Mae Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS) yn ei gwneud yn ofynnol i'r Prif Weithredwr Archwilio (Rheolwr Archwilio) ddatblygu cynllun yn seiliedig ar risg i bennu blaenoriaethau'r gweithgarwch Archwilio Mewnol, sy'n gyson ag amcanion y Cyngor.

2.2 Mae'r Safon yn nodi y dylai'r cynllun sy'n seiliedig ar risg fod yn sefydlog am gyfnod dim hwy na blwyddyn ac y dylai fod yn ddigon hyblyg i adlewyrchu risgiau a blaenoriaethau newidiol y sefydliad. Mae'r cynllun sy'n seiliedig ar risg yn ystyried y gofyniad i lunio barn archwilio mewnol blynyddol.

2.3 Er mwyn i Archwilio Mewnol barhau i fod yn berthnasol, rhaid addasu i ddisgwyliadau newidiol ac alinio ag amcanion y Cyngor. Mae Strategaeth Archwilio Mewnol yn hanfodol er mwyn parhau i fod yn berthnasol — yn chwarae rhan bwysig wrth sicrhau cydbwysedd rhwng cost a gwerth, tra'n gwneud cyfraniadau ystyrlon i lywodraethu cyffredinol, rheoli risg, a rheolaethau mewnol y Cyngor.

2.4 Defnyddiwyd proses systematig a strwythuredig i ddatblygu cynllun Archwilio Mewnol, sydd yn galluogi i'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol gyflawni ei weledigaeth a'i bwrpas.

3. ARGYMHELLIAD

- 3.1 Gofynnir i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio ystyried cynnwys y Strategaeth Archwilio Mewnol a'r Cynllun Archwilio Mewnol 2022/2023, ei gymeradwyo, a chefnogi Archwilio Mewnol i gyflawni ei rôl.



STRATEGAETH ARCHWILIO MEWNOL



RHOI POBL GWYNEDD YN GANOLOG I BOPETH RYDYM YN EI WNEUD
PUTTING *THE PEOPLE OF GWYNEDD* AT THE CENTRE OF EVERYTHING WE DO

STRATEGAETH ARCHWILIO MEWNOL A CHYNLLUN BLYNYDDOL

2022-23

1. PWRPAS

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 Llywodraethu ac Archwilio.

2. DIFFINIAD

2.1 Mae Rhan 4 Safonau Archwilio Mewnol y Sector Gyhoeddus yn diffinio Archwilio Mewnol fel a ganlyn:

“Mae Archwilio Mewnol yn weithgaredd sicrwydd ac ymgynghori gwrthrychol ac annibynnol sydd wedi ei gynllunio i ychwanegu gwerth a gwella gweithrediadau sefydliad. Mae'n helpu sefydliad gyflawni ei amcanion drwy werthuso a gwella effeithiolrwydd prosesau rheoli risg, rheolaeth a llywodraethu mewn modd disgybledig, systematig.”

3. BWRIAD STRATEGOL

3.1 Mae'r Strategaeth yn amlinellu sut y caiff y gwasanaeth ei ddarparu a'i ddatblygu a caiff ei hategu gan y Siarter Archwilio sy'n disgrifio diben, awdurdod a chyfrifoldeb a statws y Gwasanaeth Archwilio Mewnol o fewn y sefydliad.

4. Y CYNLLUN ARCHWILIO

4.1 Mae'n ofynnol bod y Prif Swyddog Archwilio yn datblygu cynllun ar sail risg. Mae gofyniad y sector gyhoeddus yn y Safonau (PSIAS) 2010 yn mynegi dylai **“bod y cynllun ar sail risg yn ymgorffori neu fod yn gysylltiedig â strategaeth neu ddatganiad lefel uchel o sut y caiff y gwasanaeth Archwilio Mewnol ei ddarparu a'i ddatblygu”.**

4.2 Mae'r cynllun blynyddol sy'n seiliedig ar risg yn cymryd i ystyriaeth y gofyniad i ddarparu barn Archwilio Mewnol blynyddol.

- 4.3 Bydd y Rheolwr Archwilio yn paratoi cynllun Archwilio blynyddol yn deillio o adolygiad gwrthrychol o'r risgiau a all effeithio ar ddarpariaeth gwasanaethau'r Cyngor, mewn ymgynghoriad â Phenaethiaid Adran ac Uwch Swyddogion. Cytunir ar y Cynllun gyda'r Pennaeth Cyllid cyn ei gyflwyno gerbron y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio. Mae Rheol Gweithdrefn Ariannol 16.12.6 yn mynegi ***“Bydd y Pennaeth Cyllid yn cytuno ar y cynlluniau archwilio canoldymor a blynyddol a baratowyd gan y Rheolwr Archwilio ac sy'n ystyried nodweddion a risgiau perthynol y gweithgareddau dan sylw. Bydd y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn cymeradwyo'r cynlluniau.”***
- 4.4 Wrth baratoi'r cynllun gwaith blynyddol, a fanylir yn Atodiad A, rhoddwyd ystyriaeth i'r hyn sydd angen i'r gwasanaeth ei wneud er mwyn cyflawni ei bwrpas.
- 4.5 Er mwyn sicrhau ein bod yn adolygu'r pethau cywir, rhoddwyd ystyriaeth i'r Gofrestr Risg Corfforaethol, Cynllun Cyngor Gwynedd ynghyd ag unrhyw ddatblygiadau arwyddocaol sydd ar waith. Mae hyn er mwyn sicrhau fod rheolaethau allweddol y Cyngor er mwyn ymdrin â'i brif risgiau yn derbyn sylw.
- 4.6 Canlyniad hyn oedd paratoi cynllun drafft cychwynnol, a drafodwyd gyda pob Pennaeth. Roedd hyn yn gyfle i fireinio'r cynllun ymhellach, cyn paratoi'r Cynllun a gyflwynir i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio.
- 4.7 Mae Cynllun Archwilio 2022/2023 yn rhoi ystyriaeth briodol i'r canlynol:
- Yn ymwybodol ar bob amser o'r posibilrwydd y gall twyll neu lygredigaeth ddigwydd. Byddwn felly yn manteisio ar y Fenter Twyll Cenedlaethol ac yn cynnal gwaith Atal Twyll Rhagweithiol.
 - Yn parhau i roi sylw i grantiau penodol, yn enwedig lle mae amodau'r grant yn disgwyl adolygiad gan Archwilio Mewnol.
- 4.8 Mae'r cynllun archwilio hwn yn gynllun gydag hyblygrwydd i sicrhau y rhydd sylw i unrhyw faterion a ddaw i'r amlwg a newidiadau i risgiau a blaenoriaethau'r Cyngor a hefyd sicrhau iechyd a diogelwch swyddogion Archwilio Mewnol a chleientiaid. Bydd unrhyw ddiwygiadau i'r Cynllun yn cael eu hadrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn y drefn arferol.
- 4.9 I sicrhau hyblygrwydd, bydd Archwilio Mewnol yn defnyddio methodoleg AGILE ble bo hynny'n bosibl. Prif amcanion cymhwyso egwyddorion AGILE yw:
- Gwella ansawdd archwilio
 - Cylchoedd archwilio byr
 - Cynnydd mewn rhyngweithio â chleientiaid
 - Darparu mewnwelediadau

Mae Agile yn darparu modd hyblyg a dynamig i Gynllunio Archwilio Mewnol o ganlyniad i fonitro risg yn barhaus.

- 4.10 Rhagwelir y bydd oddeutu 932 diwrnod o adnoddau archwilio ar gael i gwblhau cynllun archwilio 2022/23. Mae hyn ar sail dadansoddi'r adnoddau staffio sydd ar gael, gan gynnwys cyllidebau rhesymol ar gyfer gweithgareddau "di-gynnyrch" megis gwyliau, salwch, hyfforddiant, rheolaeth a chyfarfodydd a darpariaeth o 40 diwrnod yr un ar gyfer gwaith ymatebol a dilyniant.
- 4.11 Mae Archwilio Mewnol, Cyngor Gwynedd yn darparu Gwasanaeth Archwilio Mewnol i sawl cleiant allanol gan gynnwys oddeutu 70 o gynghorau tref a chymuned, Awdurdod Parc Cenedlaethol Eryri, Byw'n Iach a GwE. Mae'r dyddiau hyn eisoes wedi eu hystyried wrth gyfrifo'r nifer dyddiau sydd ar gael i gyflawni Cynllun Cyngor Gwynedd, h.y. 932 diwrnod.
- 4.12 Bydd Cynllun Archwilio 2022/2023 yn gynllun gyda hyblygrwydd er mwyn galluogi'r Gwasanaeth i gefnogi'r Cyngor gydag unrhyw faterion a ddaw i'r amlwg ac i weithredu'n brydlon i unrhyw risgiau a ddeillir yn sgil y materion hynny.

5. TREFNIADAU ADRODD

- 5.1 Bydd y Rheolwr Archwilio yn adrodd yn rheolaidd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio:
 - (a) Ar ganlyniadau gwaith Archwilio Mewnol yn y cyfnod blaenorol
 - (b) Ar unrhyw wendidau rheolaethol sylweddol a ddarganfuwyd neu a archwiliwyd.
 - (c) Ar unrhyw gamau cytunedig na weithredwyd o fewn yr amserlen gytunedig, ble gall methiant i weithredu ar y camau hynny ymestyn gwendid rheolaethol sylweddol.
 - (ch) Cynnydd ar gwblhau'r Cynllun Archwilio Mewnol ar gyfer y flwyddyn gyfredol.
- 5.2 Bydd y Rheolwr Archwilio yn paratoi adroddiad ar gyfer cyfarfodydd o'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn amlinellu'r gwaith a gyflawnwyd yn y cyfnod yn arwain at y cyfarfod hwnnw.
- 5.3 Bydd y Rheolwr Archwilio hefyd yn darparu adroddiadau rheolaidd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio ar gynnydd yn erbyn y Cynllun Archwilio Mewnol Blyneddol.

6. BARN ARCHWILIO BLYNYDDOL

- 6.1 Bydd y Rheolwr Archwilio yn paratoi Adroddiad Blynyddol i gyfarfod cyntaf y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio ar ôl diwedd y flwyddyn ariannol yn unol a gofynion y Safonau.
- 6.2 Bydd yr Adroddiad Blynyddol yn bennaf yn cynnwys:
- Barn flynyddol ar y fframwaith ar gyfer llywodraethu, rheoli risg a rheolaeth.
 - Crynodeb o waith Archwilio Mewnol a gwblhawyd y mae'r farn yn deillio ohono.
 - Dadansoddiad o'r defnydd o Adnoddau staff.
 - Canlyniadau Mesurau Cyflawni Archwilio Mewnol.
 - Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant Archwilio Mewnol.

7. DILYNIANT

- 7.1 Mae Safon 2500 o'r Safonau (PSIAS) yn mynegi *"Mae'r Safonau yn ei gwneud yn ofynnol i system fod mewn lle ar gyfer monitro cynnydd camau rheoli sy'n ymwneud â darganfyddiadau archwilio, i gadarnhau bod y rhain wedi'u gweithredu'n effeithiol neu, os nad ydynt, bod uwch reolwyr wedi derbyn y risg o beidio gweithredu."*
- 7.2 I'r perwyl hyn, mynegir yn mharagraff 8.6 o'r Siarter *"Wedi cyfnod priodol, mae Archwilio Mewnol yn cynnal profion dilyniant er mwyn sicrhau bod yr hyn a gytunwyd yn weithredol. Caiff canlyniadau gwaith dilyniant ei adrodd i Brif Swyddogion ac i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio."*
- 7.3 Bydd yn ofynnol i reolwyr sydd yn methu cyfarch materion/risgiau sydd yn deillio o waith Archwilio Mewnol fynychu'r Gweithgor Gwella Rheolaethau.

8. GOFNION ADNODDAU ARCHWILIO MEWNOL

- 8.1 Fel a fanylir yn Siarter Archwilio Mewnol, os yw'r Rheolwr Archwilio o'r farn nad oes ganddo/ganddi Adnoddau Digonol i'w alluogi/galluogi i roi barn ar yr amgylchedd reolaeth yn unol â gofynion y Safonau, bydd y Rheolwr Archwilio yn adrodd ar hynny i'r Pennaeth Cyllid a hefyd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio.

8.2 O bryd i'w gilydd, i adlewyrchu anghenion archwilio, ac yng nghyd-destun yr adnoddau sydd ar gael a Rheolau Gweithdrefn Ariannol y Cyngor, bydd y gwasanaeth Archwilio Mewnol yn caffael arbenigedd allanol i gynorthwyo gyda gwaith archwilio ac er mwyn cynnal lefelau sgiliau staff parhaol. Mae hyn wedi bod yn arbennig o wir am y maes gwaith archwilio cyfrifiaduron, ond nid yw mathau eraill o archwiliadau wedi'u heithrio o drefniadau o'r fath

9. HYFFORDDIANT A DATBLYGU

9.1 Bydd y Gwasanaeth Archwilio Mewnol yn parhau i fuddsoddi mewn hyfforddiant i sicrhau bod y tîm yn parhau â'u datblygiad proffesiynol ac yn derbyn y wybodaeth ddiweddaraf am risgiau a datblygiadau sy'n dod i'r amlwg. Bydd swyddogion Archwilio Mewnol hefyd yn ymgymryd rhan mewn hyfforddiant corfforaethol gorfodol, lle bo angen.

9.2 Mae'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol hefyd wedi ymrwmo i hyfforddi a mentora ei staff, ac i ddarparu cyfleoedd ar gyfer datblygiad proffesiynol priodol. Adlewyrchir hyn yn y gyfran uchel o staff sydd â chymhwyster cyfrifeg proffesiynol yn ogystal â sawl aelod o'r tîm yn parhau gyda astudiaethau hyfforddiant proffesiynol yn ystod 2022/23.

10. MESURAU CYFLAWNI

10.1 Bydd cyfarfodydd "Herio Perfformiad" yn cael eu cynnal bedair gwaith y flwyddyn ym mhresenoldeb yr Aelod Cabinet dros Gyllid, y Prif Weithredwr neu'r Cyfarwyddwr Corfforaethol a'r Pennaeth Cyllid. Bydd Arweinydd y Cyngor yn mynychu un cyfarfod y flwyddyn.

10.2 Adroddir ar brif fesur cyflawni Archwilio Mewnol i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio ar sail reolaidd.

11. RHAGLEN SICRWYDD ANSAWDD A GWELLIANT

11.1 Mae Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus, a Nodyn Gweithredu Llywodraeth Leol CIPFA sy'n gysylltiedig, yn mynnu bod y Rheolwr Archwilio (y "prif swyddog archwilio" yn nherminoleg y Safonau) yn datblygu a chynnal rhaglen sicrwydd ansawdd a gwella sy'n cwmpasu pob agwedd o weithgareddau archwilio mewnol.

11.2 Mae'r ofynnol yn y Safonau i bob gwasanaeth archwilio mewnol gynnal rhaglen sicrhau ansawdd a gwelliant yn seiliedig ar asesiad mewnol y gellir ei gynnal yn barhaus ac yn gyfnodol, wedi'i ategu o leiaf bob pum mlynedd gan asesiad allanol annibynnol llawn.

11.3 Bydd canlyniadau'r asesiadau hyn, gan gynnwys unrhyw gamau gwella a adnabyddir, yn cael eu hadrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio, fel arfer fel rhan o Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol.

11.4 Mae'r Safonau'n nodi bod yr egwyddorion craidd a ganlyn yn sail i wasanaeth Archwilio Mewnol effeithiol:

- Arddangos integriti
- Arddangos cymhwysedd a gofal proffesiynol
- Yn wrthrychol ac yn rhydd o ddylanwad (annibyniaeth)
- Yn alinio i strategaethau, amcanion a rigiau y sefydliad
- Ei sefydlu'n briodol a gyda adnoddau digonol
- Yn arddangos ansawdd a gwelliant parhaus
- Cyfathrebu'n effeithiol
- Darparu sicrwydd yn seiliedig ar sail risg
- Yn craffu, rhagweithiol a ffocws ar y dyfodol
- Hyrwyddo gwelliant sefydliadol

CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2022-23

**ARCHWILIAD
CORFFORAETHOL**

PWRPAS

Cynghori ac Ymgynghoriaeth, Cefnogi
Adolygiadau Ffordd Gwynedd

Cynnig cyngor a chefnogaeth i reolaeth fewnol.

Ffoaduriaid Wcrain

Adolygiad i sicrhau bod ffoaduriaid Wcrain yn cael cymorth gyda gwasanaeth cofleidiol llawn i sicrhau eu diogelwch, eu noddfa a'u bod yn gallu cael gafael ar wasanaethau cyhoeddus i'w cynorthwyo.

Diogelwch Seicolegol

Asesiad o lefelau diogelwch seicolegol a rydd adlewyrchiad o sut mae meddylfryd Ffordd Gwynedd wedi gwreiddio o fewn y Cyngor.

Trefniadau Recriwtio a Dargadw Staff
(ag eithrio Oedolion, Iechyd a Llesiant)

Gyda symudedd cynyddol gweithwyr a'r gallu i weithio o gartref neu yn hybrid gyda chyfeodd cyflogaeth helaeth, mae cadw staff bellach yn fater dybryd ac mae'n hanfodol bod risgiau staff yn gadael gael eu hadnabod. Bydd yr archwiliad yn cwmpasu gwirio strategaeth dargadw staff, cynllun olyniaeth ynghyd â ffactorau all effeithio ar recriwtio a dargadw megis cydnabyddiaeth ariannol, trefniadau hyfforddi a grymuso staff.

Trefniadau Diogelu- Sefydliadau

Darpariaeth ar gyfer cynnal adolygiadau ar "Ddiogelu" wrth ymweld â sefydliadau ar draws y Cyngor.

Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth
Rhagweithiol a'r Fenter Twyll
Genedlaethol

Gwaith i'w gynnal er mwyn sicrhau fod trefniadau cadarn yn eu lle i ymdrin â'r risgiau o dwyll a llygredigaeth a'r Fenter Twyll Genedlaethol a gaiff ei rhedeg gan Swyddfa Archwilio Cymru.

Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau

Darpariaeth ar gyfer cynnal adolygiadau yn y maes Rheoli Gwybodaeth wrth ymweld â sefydliadau ar draws y Cyngor.

Taliadau Cymorth Cyntaf

Gwiro bod swyddogion priodol wedi eu dynodi yn gymorthyddion a sicrhau bod eu cymhwyster yn gyfredol a bod manylion ar y posterï yn y swyddfeydd yn gyfredol.

Trefniadau Talu ac Awdurdodi

Adolygiad o drefniadau archebu a thalu ar draws y Cyngor i sicrhau y cydymffurfir â Rheolau Gweithdrefnol Ariannol a Rheolau Gweithdrefn Contractau.

Cefnogi Adrannau/Gwasanaethau
gyda trefniadau busnes yn dlyn
pandemig Covid-19

Adolygu trefniadau busnes a fabwysiadwyd yn sgil y pandemig Covid-19

ARCHWILIAD

Rheoli Absenoldebau a Threfniadau
Cyfeirio

Dyletswyddau Economaidd
Gymdeithasol 2021 (Rhan2)

Rheolaeth Categori Corfforaethol

ADDYSG

Adnoddau

Grant Datblygu Disgyblion

Grant Rhanbarthol Consortia Gwella
Ysgolion

Grant Addysg Ôl-16 Grant

Ysgolion

Cronfeydd Ysgol (Rhan 2)

Cinio am Ddim

PWRPAS

Mewn arolwg a gynhaliwyd gan y "Chartered Institute of Personnel and Development" (CIPD), mae 26% o gyflogwyr bellach yn cynnwys covid hir (long covid) fel prif reswm dros absenoldeb salwch hirdymor. Mae'r pandemig wedi codi pryderon difrifol am les meddwl unigolion. Bwriad yr archwiliad yw gwirio lefelau absenoldebau swyddogion a sicrhau bod fframwaith effeithiol i gefnogi iechyd meddwl swyddogion gan gynnig ffynonellau cymorth megis cwnsela, cyfeirio at y Gwasanaeth Iechyd Galwedigaethol ynghyd â sicrhau bod gan reolwyr llinell gefnogaeth i gefnogi eu timau.

Daeth y Ddeddf i rym ar 31 Mawrth 2021 ac mae'n ran o Ddeddf Cydraddoldeb 2016. Mae'r adolygiad yn ddilyniant i archwiliad a gynhaliwyd yn 2021-22.

Cynnal adolygiad a dethol sampl o gytundebau i sicrhau bod y Cyngor yn gwario arian cyhoeddus mewn modd strategol a chywir a gwirio eu datblygiad o gynlluniau categori strategol trawsadrannol. Gwirio bod y gwasanaeth yn blaenoriaethu gwerth am arian a chadw'r budd yn lleol wrth wneud eu gwaith.

Nid yw'r GDD wedi ei ymgorffori yn y Grant Rhanbarthol Consortia Gwella Ysgolion, felly mae'n ofynnol i gynnal archwiliad ar wahân.

Disgwyliad yn yr amodau ariannol.

Disgwyliad yn yr amodau ariannol.

Dethol sampl o gronfeydd ysgolion ar draws Gwynedd i sicrhau bod y cyfrifon yn cael eu cadw mewn modd priodol ac y cydymffurfir â'r gofynion o ran adrodd i'r Corff Llywodraethol. Mae'r archwiliad yn ddilyniant i arolwg a gynhaliwyd yn 2021-22.

Gwirio bod trefniadau priodol o ran archebu a chadw stoc, y defnydd o School Gateway yn dilyn y penderfyniad i blant cynradd fod gyda'r hawl i dderbyn cinio am ddim yn weithredol o fis Medi 2022.

ARCHWILIAD

Canolfan Fusnes Ysgolion

Balansau Wrth Gefn Ysgolion

Ysgolion Cyffredinol

AMGYLCHEDD

Cynllunio ac Amgylchedd

Cynllunio

Gwarchod y Cyhoedd

Diogelwch Taccis

Trafnidiaeth a Chefn Gwlad

Traffig a Phrosiectau

Gwasanaeth Cefn Gwlad

BWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU

I'w Benderfynu

CEFNOGAETH GORFFORAETHOL

Democratiaeth

Trefniadau Dychwelyd Cyfarpar
Aelodau

Hyfforddi Aelodau

PWRPAS

Adolygiad o drefniadau Canolfan Fusnes Ysgolion. Ers Medi 2019 sefydlwyd y Ganolfan Fusnes Ysgolion er mwyn datblygu'r gefnogaeth a'r gynhafiaeth i ysgolion, a rhesymoli a rhannu'r gofynion rheolaethol. Gwaith craidd y Ganolfan Fusnes Ysgolion yw darparu gwasanaeth rheoli gwybodaeth (SIMS) i'r ysgolion cynradd, a chanolbwyntir hefyd ar ddarparu cytundeb lefel gwasanaeth i'r ysgolion cynradd sydd yn sicrhau gwasanaethau megis cyfieithu ysgrifenedig a chyfieithu ar y pryd i ysgolion.

Adolygiad o falansau wrth gefn i'w sicrhau eu bod yn rhesymol.

Darpariaeth blynyddol ar gyfer rhoi cyngor ac ymgynghori.

Adolygiad o drefniadau cyfathrebu a phrydlondeb ymateb.

Adolygiad o'r drefn newydd ar gyfer trwyddedu taccis i sicrhau diogelwch pob defnyddiwr drwy wirio bod dadleniad priodol yn bodoli ynghyd â gwiriadau o gyflwr cerbydau.

Trefniadau ymateb i ymholiadau a chwynion ar draws y Gwasanaeth.

Gwirio bod cynnydd yn erbyn y rhaglen waith yn dilyn adolygiad Ffordd Gwynedd.

Bwriad yr archwiliad yw sicrhau bod cyn-aelodau'r Cyngor yn dychwelyd eitemau o gyfarpar TG megis gliniaduron a ffônau symudol yn ôl i berchenogaeth y Cyngor a bod cofnod digonol yn bodoli fel y gellir cyfrif am bob eitem o gyfarpar a bod rheolaeth yn bodoli dros feddalwedd a osodwyd ar gyfarpar a werthir i gyn-aelodau.

Gwirio bod trefniadau priodol wedi eu sefydlu er mwyn cyflawni anghenion hyfforddiant aelodau etholwyd ym mis Mai 2022.

**ARCHWILIAD
CYLLID**

Ar draws yr Adran
Diogelu Data

Cyfrifeg

Datganiad Cyfrifyddu Harbyrau 2021-22

Datganiad Cyfrifyddu Pwyllgor Polisi Cynllunio ar y Cyd 2021-22

Pensiynau a Chyflogau

Taliadau Bonws i Weithwyr Gofal (Rhan2)

Refeniw

Taliadau Hunan-ynysu

Taliadau Cymorth Costau Byw

Ad-daliadau Treth Cyngor

Technoleg Gwybodaeth

Ransomware

ECONOMI A CHYMUNED

Adfywio Cymunedol

Cronfa'r Degwm

Amgueddfeydd ac Orielau

Amgueddfa Lloyd George

Neuadd Dwyfor

PWRPAS

Gwiro bod trefniadau digonol yn bodoli ar gyfer Diogelu Data, nid yn unig data electronig a mynediad at systemau, ond hefyd trefniadau gyda dogfennau papur, trefniadau ffeilio a gwaredu.

Mae hwn yn ofyniad statudol.

Mae hwn yn ofyniad statudol.

Adolygiad o'r trefniadau ar gyfer gweinyddu'r taliadau bonws.

Cynorthwyo'r Gwasanaeth Budd-daliadau i brosesu Taliadau Hunan-ynysu.

Gwirio bod y taliad Costau Byw yn bodloni'r meini prawf ar gyfer y cynllun a bod taliadau wedi eu gwneud yn gywir ac amserol.

Adolygiad i wirio bod rheolaethau mewnol priodol yn bodoli ar gyfer gweinyddu a thalu ad-daliadau treth cyngor.

Maes o risg uchel - gall "ransomware" achosi difrod difrifol i ddata a dyfeisiadau, seilwaith a gweithrediadau yn ogystal â cholled ariannol a chanlyniadau arwyddocaol eraill.

Bydd angen gwiriad annibynnol os yw incwm y gronfa dros £25,000.

Bydd angen gwiriad annibynnol os yw incwm y gronfa dros £25,000.

Adolygiad o'r cyfundrefnau newydd sydd wedi eu sefydlu gan gynnwys trefniadau'r caffi, derbyn incwm, pryniant a thalu anfonebau.

ARCHWILIAD

Rhaglenni Datblygu Economaidd

Cronfa Ffyniant Gyffredin (SPF - Shared Prosperity Fund)

Cynllun Rheoli Traethau

OEDOLION, IECHYD A LLESIANT

Ar draws yr Adran

Defnydd o Arian Parod

Paratoi ar gyfer y Mesurau Diogelu
Amddiffyn Rhyddid - Liberty
Protection Safeguards

Trefniadau Recriwtio a Dargadw Staff

Busnes

Tîm Trawsffurfio

Preswyl a Dydd

Plas Gwilym

Hafod Mawddach

Bryn Blodau

PWRPAS

Cyhoeddwyd ar 13 Ebrill 2022, gynlluniau Llywodraeth y DU ar gyfer y Gronfa Ffyniant Gyffredin sy'n disodli cyllid strwythurol yr UE. Rhwng 2022-23 a 2024-25, bydd £585 miliwn yn cael ei ddyrannu i Gymru drwy'r Gronfa. Dyraniad Gwynedd o'r Gronfa yw £24.4m Bydd y maes hwn yn destun adolygiad parhaus.

Mae hwn yn faes o risg uchel. (sgôr risg - 20) Prif risg ydi diogelwch pobl yn y môr lle gall fod peryglon i fywyd, ynghyd â pheryglon o strwythrau a gwrthrychau ar y traeth.

Gwirio bod rheolaethau cadarn mewn lle ar gyfer codi arian parod gyda cardiau credyd.

Gwirio bod treniadau digonol mewn llaw ar gyfer y cyfundrefn newydd a fydd yn disoldi DoLS.

Risg uchel yn y Gofrestr Risg Corfforaethol, mynegir: "Mae ein gallu i gynnal a darparu gwasanaethau o safon yn llwyr ddibynnol ar ein gweithlu. Mae hyn yn wir ar draws y maes, ac yn wir i ddarparu'r annibynnol yn ogystal. Mae'r risg o fethu cael gweithlu cymwys, addas a phrofiadol i ddarparu'r gwasanaeth sydd ei angen ar ein trigolion yn uwch mewn rhai meysydd. Rydym yn profi hefyd fod y broblem o allu recriwtio a chadw staff yn fwy heriol yn ddibynnol ar rannau gwahanol o'r Sir megis recriwtio Gofalwyr Cartref mewn ardaloedd gwledig."

Adolygiad o'r cynnydd yn erbyn rhaglen waith y Tîm Trawsffurfio.

Sicrhau fod trefniadau rheoli a chynnal y cartref yn briodol ac yn unol â rheoliadau a safonau perthnasol. Bydd yr archwiliad yn cwmpasu gwirio bod trefniadau'r cartref yn ddigonol o ran gweinyddiaeth a staffio, rheolaeth gyllidebol, caffael nwyddau a derbyn incwm, iechyd a diogelwch, a monitro perfformiad ynghyd â sicrhau bod y defnyddwyr gwasanaeth a'u heiddo'n cael eu diogelu.

Gweler uchod.

Gweler uchod.

ARCHWILIAD

PLANT A CEFNOGI TEULUOEDD

Plant a Theuluoedd

Aseidiadau Staudol (AMHP)

PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL

Ar draws yr Adran

Clefyd Coed Ynn

Cynnal Priffyrdd

Trefniadau ar ddyletswydd Priffyrdd

Gwaith Bwrdeistrefol

Trefniadau Gwaith Glanhau Stryd

Rheoli Gwastraff a Strydoedd

Incwm Masnachol

TAI AC EIDDO

Digartrefedd a Tai Cefnogol

Grant Cymorth Tai

Tai a Llesiant

Grantiau Prynwyr Tro Gyntaf

Tir ac Eiddo'r Cyngor

Manddaliadau

TIM ARWEINYDDIAETH

CORFFORAETHOL

Deddf Llywodraeth Leol ac Etholiadau
(Cymru) 2021

PWRPAS

Mae hwn yn ofynol yn unol â Mesur Iechyd Meddwl Cymru. Mae hwn wedi ei adnabod fel maes o risg uchel oherwydd y diffyg swyddogion gyda chymwyster AMHP.

Adolygiad i wirio bod yr Adran ar y trywydd cywir gyda'u trefniadau yn dilyn mewnnoli'r gwaith.

Ar gais y Pennaeth. Mae'r Adran yn treialu trefniadau newydd a bydd yr adolygiad os yw'n fuddiol parhau â'r trefniadau newydd ai peidio.

Adolygiad o'r trefniadau mewn perthynas â rota a hawlio goramser.

Mae incwm masnachol sylweddol yn cael ei dderbyn a bydd yr archwiliad yn cwmpasu gwirio bod y drefn yn ddibynnol ac yn gweithredu'n gywir.

Disgwyliad yn amodau'r grant a mynegir yn y Gofrestr Risg Corfforaethol mai y risg yw nad yw'r Grant yn cael ei ddefnyddio i'w lawn botensial i leihau digartrefedd.

Archwiliad i sicrhau bod trefniadau addas mewn lle ar gyfer gwirio ceisiadau a dyroddi'r grantiau.

Adolygiad o'r trefniadau i wirio cyn belled a bod modd bod y stad manddaliadau yn cynnig y cyfleon gorau i amaethwyr ifanc Gwynedd. Bydd yr adolygiad yn cwmpasu adolygu cytundebau, gwirio rhenti, ad-daliadau, trefniadau cynnal a chadw ayb.

Adolygiad i sicrhau bod cynnydd yn erbyn y cynllun gwaith.

ARCHWILIAD
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD
Trefniadau Rheoli Prosiectau

Gwaith Mewndirol ac Arfordirol y
Strategaeth FCERM Lleol

PWRPAS

Cynhaliwyd archwiliad yn 2021-22 ar y maes yma ac mae'r
Pennaeth yn awyddus cynnal archwiliad er mwyn adrodd ar
gynnydd.

Gwirio bod y Cyngor yn llunio Strategaeth Llifogydd Lleol ac yn
paratoi cynllun i leihau risg ac effaith llifogydd ac erydiad
arfordirol ar drigolion Gwynedd.