

PWYLLGOR	PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO
DYDDIAD	14 RHAGFYR 2023
TEITL	CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2023/24
PWRPAS YR ADRODDIAD	DIWEDDARU'R PWYLLGOR AR Y CYNNYDD YN ERBYN CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2023/24
AWDUR	LUNED FÔN JONES - RHEOLWR ARCHWILIO
GWEITHREDIAD	ER GWYBODAETH

## 1. CYFLWYNIAD

1.1 Mae'r adroddiad yma yn ddiweddariad ar y sefyllfa gyfredol o ran cwblhau Cynllun Archwilio Mewnol 2023/24.

## 2. CRYNODEB O WAITH Y CYNLLUN

2.1 Mae Cynllun Archwilio 2023/24 wedi ei gynnwys yn Atodiad 1, gyda statws y gwaith ar 30 Tachwedd 2023 wedi ei nodi, yn ogystal â'r amser a dreuliyd ar bob archwiliad. Roedd statws y gwaith yn y cynllun gweithredol ar y dyddiad hwnnw fel a ganlyn:

Statws yr Archwiliad	Nifer
Wedi ei gynllunio	1
Gwaith Maes ar y gweill	13
Disgwyl Adolygiad	0
Adroddiad Drafft	2
Wedi ei gau	0
Adroddiad Terfynol	14
<b>Cyfanswm</b>	<b>30</b>

**Canslwyd** 12

2.2 Mae'r gwasanaeth yn anelu i gael 95% o archwiliadau'r cynllun unai wedi eu cau neu gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau erbyn 31 Mawrth 2024. Mae proffil y dangosydd fesul chwarter fel a ganlyn:

Diwedd chwarter 1	8%
Diwedd chwarter 2	20%
Diwedd chwarter 3	50%
Diwedd chwarter 4	95%

2.3 Gwelir o'r tabl uchod mai gwir gyrhaeddiad Archwilio Mewnol hyd at 30 Tachwedd 2023 oedd **47%** - allan o'r **30** archwiliad unigol yng nghynllun 2023/24 roedd **14** wedi eu rhyddhau yn derfynol/cwblhau, neu wedi cau.

### 3. ADDASIADAU I'R CYNLLUN

3.1 Yn wreiddiol, rhagwelwyd bod oddeutu 503 diwrnod o adnoddau archwilio ar gael i gwblhau Cynllun Archwilio 2023/24. Roedd hyn ar sail dadansoddi'r adnoddau staffio oedd ar gael, gan gynnwys cyllidebau rhesymol ar gyfer gweithgareddau 'di-gynnyrch' megis gwyliau, salwch, hyfforddiant, rheolaeth a chyfarfodydd. Fodd bynnag, oherwydd cyfnod salwch hir-dymor, 'roedd yn anochel na ellid cynnal rhai archwiliadau yn deillio o'r lleihad yn yr adnoddau.

3.2 I adlewyrchu'r uchod yn y Cynllun Archwilio, penderfynwyd i addasu neu ganslo/gohirio'r archwiliadau canlynol hyd paratoi cynllun archwilio mewnol 2024/25.

Archwiliad	Dyddiau	Addasiad/Canslo
Cynghori ac Ymgynghoriaeth, Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	-10	Addasiad
Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol a'r Fenter Twyll Genedlaethol	-10	Addasiad
Dilyniant - archwiliad Trefniadau Cyfathrebu Cynllunio	-3	Addasiad
Trefniadau Talu ac Awdurdodi (Data Analytics)	-25	Canslo
Rheoli Absenoldebau a Threfniadau Cyfeirio	-25	Canslo
Grant Addysg Awdurdod Lleol	-5	Canslo
Balansau Wrth Gefn Ysgolion	-8	Canslo
Traffig a Phrosiectau	-8	Canslo
Clefyd Gwywiad yr Onnen	-8	Canslo
Gwasanaeth Cefn Gwlad	-8	Canslo
Cronfa Ffyniant Gyffredin (SPF - Shared Prosperity Fund)	-20	Canslo
Tîm Trawsffurfio	-15	Canslo
Trefniadau ar ddyletswydd Priffyrdd	-15	Canslo
Gwaith Mewndirol ac Arfordirol y Strategaeth FCERM Lleol	-10	Canslo
Cynllunio ar gyfer newid mewn cyfraith etholiadau	-8	Canslo
<b>Cyfanswm</b>	<b>178</b>	

3.3 Yn unol ag arfer gorau a Safonau Archwilio Mewnol y Sector Gyhoeddus, mae'r Cynllun Archwilio Mewnol yn destun adolygiad parhaus i sicrhau ei fod yn parhau'n gyffredol ac yn adlewyrchu newidiadau yn y busnes. I'r perwyl hyn, mae'n ofynnol bod y Cynllun Archwilio yn hyblyg a chaiff y cynllun ei adolygu a'i ddiweddarau'n barhaus.

3.4 Bydd yn anochel bod unrhyw gynllun archwilio yn hyblyg er gallu gweithredu ar ddatblygiadau a materion risg uchel a ddaw i'r amlwg. Felly, bydd cynnal archwiliadau yn ddibynnol ar asesiad amserol o risgiau/blaenoriaethau ac unrhyw ddatblygiadau neu risgiau newydd a ddaw i'r amlwg yn y cyfnod ansefydlog hwn.

#### **4. ARGYMHELLIAD**

4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor nodi cynnwys yr adroddiad hwn fel diweddariad o gynnydd yn erbyn cynllun archwilio 2023/24, cynnig sylwadau a derbyn yr adroddiad.

Adran	Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Ar ôl	Statws yr Archwiliad	Lefel Sicrwydd
Addysg	Balansau Wrth Gefn Ysgolion	8	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Cronfeydd Answyddogol Ysgol	30	30	13.4	16.6	Gwaith ar y gweill	
	Grant Addysg Awdurdod Lleol 22/23	5	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Grant Addysg Ôl-16	3	3	1.1	1.9	Gwaith ar y gweill	
	Ysgolion Cyffredinol	5	5	0.1	4.9	Gwaith ar y gweill	
Amgylchedd	Dilyniant - Trefniadau Cyfathrebu Cynllunio	12	9	0.7	8.3	Gwaith ar y gweill	
	Gwasanaeth Cefn Gwlad	8	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Traffig a Phrosiectau	8	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Gwastraff Gardd	6	6	8.4	-2.4	Adroddiad Drafft	Digonol
	Gwastraff Swmpus	5	5	6.2	-1.2	Gwaith ar y gweill	
	Dilyniant Diogelwch Tacsis	5	5	7.8	-2.8	Adroddiad Terfynol	Digonol
Corfforaethol	Cynghori ac Ymgynghoriaeth, Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	50	40	18.8	21.2	Gwaith ar y gweill	
	Diogelwch Seicolegol 22/23			0.9	-0.9		
	Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol a'r Fenter Twyll Genedlaethol	50	40	4.4	35.6	Gwaith ar y gweill	
	Rheolaeth Categori Corfforaethol	25	25	11.0	14.0	Gwaith ar y gweill	
	Rheoli Absenoldebau a Threfniadau Cyfeirio	25	0	3.4	-3.4	Wedi canslo	
	Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau	3	3	0.7	2.3	Gwaith ar y gweill	
	Trefniadau Diogelu - Sefydliadau	3	3	0.7	2.3	Gwaith ar y gweill	
	Trefniadau Talu ac Awdurdodi (Data Analytics)	25	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
Cyllid	Cyd-Bwyllgor Corfforedig y Gogledd	4	4	2.1	1.9	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Cyflogau Athrawon	15	15	16.6	-1.6	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Datganiad Cyfrifyddu Harbyrau 2022-23	4	4	3.4	0.6	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Datganiad Cyfrifyddu Pwyllgor Polisi Cynllunio ar y Cyd 2022-23	4	4	3.3	0.7	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Rheolaethau Allweddol Budd-Daliadau	15	15	10.7	4.3	Gwaith ar y gweill	
Economi a Chymuned	Amgueddfa Lloyd George	3	3	3.0	0.0	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Cronfa Ffyniant Gyffredin (SPF - Shared Prosperity Fund)	20	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Cronfa'r Degwm	3	3	3.0	0.0	Adroddiad Terfynol	Uchel
Oedolion, Iechyd a Llesiant	Cartref Plas Maesincla	12	12	17.4	-5.4	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Cartref Plas Ogwen	12	12	16.1	-4.1	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Cartref Cefn Rodyn	12	12	20.4	-8.4	Adroddiad Drafft	Digonol
	Dilyniant - Cartref Preswyl Mawddwy	3	3	3.1	-0.1	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Dilyniant - Cartref Bryn Blodau	3	3	3.9	-0.9	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Dilyniant - Cartref Preswyl Plas Gwilym	4	4	5.4	-1.4	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Tim Trawsffurfio	15	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Diogeliadau Amddifyn Rhyddid - Dilyniant	6	6	0.0	6.0	Wedi ei gynllunio	
Priffyrdd, Peirianeg a YGC	Gwaith Mewndirol ac Arfordirol y Strategaeth FCERM Lleol	10	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Incwm Masnachol	10	10	13.1	-3.1	Gwaith ar y gweill	
	Trefniadau ar ddyletswydd Priffyrdd	15	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Clefyd Gwywiad Yr Onnen (Ash Dieback)	8	8	2.0	6.0	Wedi canslo	
Tai ac Eiddo	Grant Cymorth Tai	10	10	9.9	0.1	Adroddiad Terfynol	Digonol
	Manddaliadau - Dilyniant	6	6	0.9	5.1	Gwaith ar y gweill	
	Unedau Diwydiannol	25	25	25.2	-0.2	Adroddiad Terfynol	Uchel
Tim Arweinyddiaeth Corfforaethol	Cynllunio ar gyfer newid mewn cyfraith etholiadau	8	0	1.3	-1.3	Wedi canslo	
<b>Cynllun Cyngor Gwynedd</b>		<b>503</b>	<b>333</b>	<b>238.4</b>	<b>94.6</b>		