

PWYLLGOR	PWYLLGOR ARCHWILIO
DYDDIAD	5 MAI 2016
TEITL	ADRODDIAD BLYNYDDOL PENNAETH ARCHWILIO MEWNOL 2015/16
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*

## 2. SAFONAU ARCHWILIO MEWNOL Y SECTOR GYHOEDDUS

### 2.1 Mae Nodyn CIPFA sy'n cymhwysu 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 cynghori'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 2015/16 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 2015/16, 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 argymhellion 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 canfuwyd 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.
- Nid yw Archwilio Mewnol wedi dibynnu ar unrhyw waith gan gyrrff archwilio allanol er mwyn dod i'r farn yn yr adroddiad yma.

## 4. GWAITH ARCHWILIO

### Cynllun Archwilio

4.1 Roedd 74 darn o waith wedi eu cynnwys yng nghynllun archwilio addasedig terfynol 2015/16. Cafodd 73 o'r aseiniadau hyn eu cwblhau erbyn 31 Mawrth 2016, sy'n cynrychioli **98.65%** o'r cynllun. At bwrpasau'r dangosydd 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 ddisgwyllir treulio mwy o amser arno. Yr uchelgais perfformiad oedd 95%.

4.2 Mae'r perfformiad yma yn cymharu â perfformiad 2014/15 o 95.6%, yn erbyn targed o 95%.

4.3 Yr archwiliad o gynllun 2015/16 lle nad oedd yr adroddiad wedi ei ryddhau'n derfynol erbyn 31 Mawrth oedd:

- **Modelu'r Gweithlu – Ysgol Llanllechid.** Mae'r gwaith paratoi eisoes wedi ei gwblhau ar gyfer yr archwiliad ac fe drefnwyd i ymweld â'r ysgol i gynnal yr archwiliad. Fodd bynnag, eglurodd y Pennaeth eu bod yn destun arolygiad gan Estyn a gofynnwyd petai modd llithro ymweliad Archwilio Mewnol i fis Ebrill/Mai – cytunwyd i wneud hynny.

4.4 Mae rhestr o'r archwiliadau o gynllun 2015/16 sydd wedi cyfrannu at y farn a fynegir yn yr adroddiad blynyddol wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

4.5 Ble'n berthnasol, caiff adroddiadau archwiliad mewnol eu categoreiddio 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.

- 4.6 Cafodd pob argymhelliad a gyflwynwyd o fewn yr adroddiadau eu gwneud er mwyn cryfhau'r rheolaethau mewnol sydd yn lliniaru risgiau gweithredol, ac i sefydlu ymarfer da.
- 4.7 O'r 73 aseiniad yng nghynllun archwilio 2015/16 a gafodd eu cwblhau, dyfarnwyd y categorïau barn canlynol:

Categori Barn	Nifer Archwiliadau
A	10
B	37
C	13
CH	0
Dim Categori	13
<b>Cyfanswm</b>	<b>73</b>

- 4.8 O'r adroddiadau perthnasol o gynllun archwilio 2015/16 a dderbyniodd gategori Barn 'A' i 'Ch', derbyniodd 78.33% ohonynt farn 'A' neu 'B'. Mae'r ffigwr yn is na'r ffigwr cyfatebol o 82.4% ar gyfer 2014/15.
- 4.9 Ni dderbyniodd unrhyw archwiliad farn 'Ch'.
- 4.10 Caiff crynodeb gweithredol adroddiadau llawn eu cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio 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 categorïau bran, mae'r Pwyllgor Archwilio yn derbyn crynodeb byr o ddarganfyddiadau'r archwiliadau perthnasol ble'n briodol.
- 4.11 Dengys y tabl isod pa gyfarfod o'r Pwyllgor Archwilio a dderbyniodd fanylion yr archwiliadau o gynllun 2015/16. 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 2015 – 30 Mehefin 2015	16 Gorffennaf 2015
1 Gorffennaf 2015 – 11 Medi 2015	24 Medi 2015
14 Medi – 31 Hydref 2015	1 Rhagfyr 2015
1 Tachwedd 2015 – 31 Ionawr 2016	11 Chwefror 2016
1 Chwefror 2016 – 31 Mawrth 2016	5 Mai 2016

#### Addasiadau i'r Cynllun

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

## **Gwaith Dilyniant**

- 4.13 Rhyddhawyd memorandwm terfynol ar gyfer 9 o archwiliadau dilyniant yn ystod y cyfnod 1 Ebrill 2015 i 31 Mawrth 2016. Derbyniodd wyth o'r archwiliadau hyn farn "derbyniol" neu well. Mae hyn yn awgrymu fod trefniadau cadarn ar y cyfan o fewn yr awdurdod i weithredu argymhellion archwilio er mwyn cryfhau rheolaethau mewnol a rheoli risg.

## **Gweithgor Gwella Rheolaethau**

- 4.14 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 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, un Arweinydd Archwilio ac Uwch Archwiliwr gymhwyster CIPFA llawn, ac mae gan Arweinydd Archwilio arall gymhwyster 'Diploma CIPFA mewn Archwilio Cyhoeddus'. Mae un Uwch Archwiliwr yn astudio am gymhwyster CIPFA.
- 5.2 Ers 1 Ebrill 2015, 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 2015 a 31 Mawrth 2016. 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 ganlyniad i'r ail-strwythuro, o **1,587** diwrnod rhwng 1 Ebrill 2014 a 31 Mawrth 2015 i **1,117** diwrnod am yr un cyfnod yn 2015/16, lleihad sylweddol o **470** diwrnod sy'n adlewyrchu newid i'r strwythur.
  - Yn ystod 2015/16, bu i Archwilio Mewnol symud o swyddfa Penrallt i adeilad Plas Llanwnda – bu i hyn gymryd 27 diwrnod.
  - Roedd y nifer o ddyddiau a ddefnyddiwyd ar gyfer cyflawni archwiliadau arbennig neu ymatebol yn 58 diwrnod, mae hyn yn sylweddol is na'r dyddiau yn 2014/15 a oedd yn 150 diwrnod ond yn eithaf cyfatebol i nifer y dyddiau yn 2013/14 a oedd yn 56 diwrnod.
  - Bu gostyngiad yn y nifer o ddyddiau a ddefnyddiwyd i gyflawni archwiliadau dilyniant - 41 diwrnod yn 2015/16 o gymharu â 125 diwrnod yn 2014/15.

## 6. PERFFORMIAD ARCHWILIO

6.1 Roedd canlyniadau mesurau cyflawni y gwasanaeth archwilio mewnol yn ystod 2015/16 fel a ganlyn:

Disgrifiad Mesurydd	Perfformiad 2014/15	Uchelgais 2015/16	Canlyniadau 2015/16
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	95.6%	95%	<b>98.63%</b>
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn cyrraedd barn 'B' neu well (mesur corfforaethol)	82.4%	65%	<b>78.33%</b>
Cyfran o'r adroddiadau dilyniant Archwilio Mewnol yn cyrraedd barn "Derbyniol" neu well (mesur corfforaethol)	80.95%	90%	<b>88.88%</b>

6.2 Llwyddwyd i gwrdd â'r uchelgais oni bai am y canlynol:

- ***Cyfran o'r adroddiadau dilyniant Archwilio Mewnol yn cyrraedd barn "Derbyniol" neu well (mesur corfforaethol)*** – roedd 8 archwiliad allan o 9 wedi cyrraedd barn "Derbyniol" neu well, felly un archwiliad dilyniant oedd wedi methu dod i'r safon disgwylidig.

## 7. CYNLLUNIAU GWAITH A THARGEDAU 2016/17

7.1 Cyflwynwyd cynllun archwilio mewnol drafft ar gyfer 2016/17 i'r Pwyllgor Archwilio yn ei gyfarfod ar 11 Chwefror 2016. 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 2016/17 isod:

Mesur	Uchelgais 2016/17	Cyfeiriad Uchelgais
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%	Cynnal
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn cyrraedd barn 'B' neu well (mesur corfforaethol)	65%	Cynnal
Cyfran o'r adroddiadau dilyniant Archwilio Mewnol yn cyrraedd barn "Derbyniol" neu well (mesur corfforaethol)	90%	Cynnal

## 8. ARGYMHELLIAD

8.1 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 Gyhoeddus am y flwyddyn ariannol 2015/16.



# Cynllun Archwilio Mewnol 2015/16

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
<b>CORFFORAETHOL</b>		
Defnydd Ymgynghorwyr	B	11 Chwefror 2016
Ymwybyddiaeth o Bolisi Canu'r Gloch - Gweithwyr Llaw	B	11 Chwefror 2016
Taliadau Cymorth Cyntaf	C	16 Gorffennaf 2015
Trefniadau Diogelu - Ymwybyddiaeth Staff o'r Polisi	B	5 Mai 2016
Asesiad Corfforaethol	Dim Categori	
Rhoddion a Lletygarwch Swyddogion - Gwasanaethau Risg Uchel	B	5 Mai 2016
Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	Dim Categori	5 Mai 2016
Telerau Contractau - Trefniadau Diogelu	B	5 Mai 2016
Llywodraethu Gwybodaeth - Deddf Diogelu Data	B	5 Mai 2016
Y Fenter Twyll Genedlaethol	Dim Categori	
<b>ADDYSG</b>		
<b>Adnoddau</b>		
Grant Addysg ôl-16	Dim Categori	11 Chwefror 2016
Grant i Ysgolion Band 4 a 5	Dim Categori	11 Chwefror 2016
Grant y Gymraeg mewn Addysg	Dim Categori	11 Chwefror 2016
Grant Amddifadedd Disgyblion	Dim Categori	11 Chwefror 2016
Grant Effeithiolrwydd Ysgolion	Dim Categori	11 Chwefror 2016
Grant Llwybrau Dysgu 14-19	Dim Categori	11 Chwefror 2016
Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	B	5 Mai 2016
Grant Partneriaeth Ddysgu Gwynedd ac Ynys Môn	A	11 Chwefror 2016
Cyfathrebu gydag Ysgolion	B	24 Medi 2015
<b>Arlwyo</b>		
Arlwyaeth Ysgolion Uwchradd- Ysgol Ardudwy	C	5 Mai 2016
Arlwyaeth Ysgolion Uwchradd- Ysgol y Gader	C	5 Mai 2016
Arlwyaeth Ysgolion Uwchradd- Ysgol y Moelwyn	B	5 Mai 2016
<b>Ysgolion</b>		
Ysgol Gynradd Dolgellau	B	16 Gorffennaf 2015
Ysgolion Cyffredinol	Dim Categori	
Ysgol Dyffryn Nantlle	B	16 Gorffennaf 2015
Modelu'r Gweithlu - Ysgol Treferythyr	B	11 Chwefror 2016
Modelu'r Gweithlu - Ysgol Llangybi	B	5 Mai 2016
Modelu'r Gweithlu - Ysgol Baladeulyn	B	11 Chwefror 2016
Modelu'r Gweithlu - Ysgol Gynradd Nebo	B	11 Chwefror 2016
Modelu'r Gweithlu - Ysgol Llanbedr	B	5 Mai 2016
Ysgolion - Llywodraethu	B	1 Rhagfyr 2015

## ASIAANTAETH CEFNFFYRDD GOGLEDD A CHANOLBARTH CYMRU

Asiantaeth Cefnffyrdd Gogledd a Chanolbarth Cymru

Dim Categori

## CEFNOGAETH GORFFORAETHOL

### Democratiaeth

Hyfforddi a Datblygu Aelodau

B

5 Mai 2016

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
Cronfa'r Cadeirydd	B	24 Medi 2015
<b>Iechyd a Diogelwch</b>		
Ysgolion - Iechyd a Diogelwch Ymweliadau Addysgol	B	5 Mai 2016
<b>CYLLID</b>		
<b>Ar draws yr adran</b>		
Terfynu Gweithwyr oddi ar Systemau TG	C	24 Medi 2015
<b>Ariannol</b>		
System Dyledwyr - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	B	5 Mai 2016
System Taliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	B	5 Mai 2016
<b>Cyfrifeg</b>		
PSG - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	A	24 Medi 2015
PSG gan gynnwys Dyledwyr a Taliadau - Cau i Lawr 2014-15	A	16 Gorffennaf 2015
Cysoni Banc - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	A	5 Mai 2016
Cysoni Banc - Cau i Lawr 2014-15	A	16 Gorffennaf 2015
<b>Pensiynau a Chyflogau</b>		
System Gyflogau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	B	5 Mai 2016
System Gyflogau - Cau i Lawr 2014-15	A	16 Gorffennaf 2015
Cronfa Bensiwn - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	B	5 Mai 2016
<b>Refeniw</b>		
Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	A	5 Mai 2016
Systemau Refeniw - Cau i Lawr 2014-15	B	24 Medi 2015
Treth Cyngor - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	A	5 Mai 2016
Trethi Busnes - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	A	5 Mai 2016
<b>Technoleg Gwybodaeth</b>		
Rhyngwyneb Siebel - eFinancials	A	24 Medi 2015
Cybersecurity	B	5 Mai 2016
Trefniadau Wrth Gefn a Phrosesau Adfer TG	B	5 Mai 2016
<b>ECONOMI A CHYMUNED</b>		
<b>Adfywio Cymunedol</b>		
Cronfa Degwm	Dim Categori	
<b>Hamdden</b>		
Canolfan Hamdden Arfon	C	11 Chwefror 2016
Canolfan Hamdden Plas Ffrancon	C	1 Rhagfyr 2015
Canolfan Hamdden Glaslyn	B	1 Rhagfyr 2015
Canolfan Hamdden Penllyn	B	1 Rhagfyr 2015
<b>Prosiectau Sylweddol</b>		
Academi Hwyllo	B	11 Chwefror 2016
<b>OEDOLION, IECHYD A LLESIANT</b>		
<b>Ar draws yr adran</b>		
Gofal Cartref	B	11 Chwefror 2016
Llywodraethu trefniadau cydweithio gyda'r 3ydd Sector	B	11 Chwefror 2016
Rhaglenni Hyfforddiant Gweithwyr Gofal	B	5 Mai 2016
<b>Gofal Cymunedol</b>		
Costau Teithio Gweithwyr Gofal Cymunedol	C	16 Gorffennaf 2015
<b>Oedolion</b>		
Dilysrwydd Anfonebau Darparwyr Preifat	B	24 Medi 2015



Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
<b>Preswyl a Dydd</b>		
Plas y Don, Pwllheli	<b>C</b>	11 Chwefror 2016
Plas Hedd, Bangor	<b>C</b>	11 Chwefror 2016
Hafod Mawddach, Abermaw	<b>B</b>	11 Chwefror 2016
Cefn Rodyn, Dolgellau	<b>C</b>	1 Rhagfyr 2015
Arwystl ar Eiddo Preswylwyr Cartrefi	<b>C</b>	24 Medi 2015
<b>PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL</b>		
<b>Fflyd</b>		
Cynnal a chadw adeiladau a safleoedd	<b>C</b>	11 Chwefror 2016
<b>Gwaith Priffyrdd</b>		
Arolygiadau	<b>B</b>	5 Mai 2016
<b>RHEOLEIDDIO</b>		
<b>Trafnidiaeth a Gofal Stryd</b>		
Pont Briwet	<b>Dim Categori</b>	11 Chwefror 2016
Trafnidiaeth Gyhoeddus	<b>C</b>	1 Rhagfyr 2015
Incwm Meysydd Parcio	<b>B</b>	5 Mai 2016

**Crynodeb o nifer yr adroddiadau ym mhob categori barn, Cynllun 2015/16:**

	Nifer archwiliadau
A	<b>10</b>
B	<b>37</b>
C	<b>13</b>
Dim Categori	<b>13</b>
<b>Cyfanswm</b>	<b>73</b>

Dadansoddiad Amser Archwilio Mewnol 1 Ebrill - 31 Mawrth:

2014/15		2015/16
<b>2,594</b>	<b>Cyfanswm Dyddiau</b>	<b>1,866</b>
390	Llai Gwyliau (Statudol ac Anstatudol)	315
<b>2,204</b>	<b>Cyfanswm y Dyddiau Ar Gael</b>	<b>1,551</b>
	Llai:	
16	Gwyliau Arbennig	22
29	Salwch	24
10	Hyfforddiant Proffesiynol	3
106	Hyfforddiant Swydd	53
<b>2,043</b>	<b>Dyddiau ar gael</b>	<b>1,449</b>
	Llai Amser Di-gynnyrch:	
8	Adolygu Perfformiad (Gwerthuso)	0
12	Apwyntiadau Meddygol	11
33	Cofnodi a Rheoli Amser	26
88	Cyfarfodydd a Phwyllgorau	63
1	Cyfarfodydd-Gwaith ar y cyd a SAC	0
11	Cyflwyno Hyfforddiant	2
1	Cynnal Cyfweiliadau	4
38	Gwaith Cefndirol	29
36	Gweinyddiaeth ayb.	23
13	Pwyllgor Archwilio	4
100	Rheolaeth Archwilio Mewnol	93
4	Rheoli Absenoldebau	2
0	Symud Swyddfa	27
1	Tasgau Cydweithio Gogledd Cymru	0
8	Trafferthion TG	7
33	Ymarferiad Rheoli Gwybodaeth Archwilio Mewnol	9
1	Ymarferiadau Tân	0
27	Llai: gwaith rheolaethol arall (Uwch Reolwr)	0
<b>1,628</b>	<b>Cyfanswm Dyddiau Cynhyrchiol</b>	<b>1,149</b>
30	Gwaith APCE	32
11	Gwaith CTE	0
<b>1,587</b>	<b>Cyfanswm dyddiau cynhyrchiol, Cyngor Gwynedd</b>	<b>1,117</b>

**Dadansoddiad o ddefnydd dyddiau cynhyrchiol Cyngor Gwynedd:**

<b>2014/15</b>		<b>2015/16</b>
1,258	Gwaith Cynllun blwyddyn gyfredol	983
5	Cwblhau gwaith blwyddyn flaenorol	1
8	Cychwyn gwaith blwyddyn ddilynol	0
41	Cynghori	34
125	Gwaith dilyniant	41
150	Gwaith Ymatebol/Archwiliadau Arbennig	58
<b>1,587</b>		<b>1,117</b>



# Cynllun Archwilio Mewnol 2016/17

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
<b>CORFFORAETHOL</b>		
	Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	20.00
	Trefniadau Rheoli Ymadawiadau Cynnar	20.00
	Trefniadau Diogelu - Gwiriadau'r Gwasanaeth Datgelu a Gwahardd	10.00
	Iechyd a Diogelwch - Coed	10.00
	Trefniadau Diogelu - Ymwybyddiaeth Gweithwyr Maes o'r Polisi	10.00
	Trefniadau Diogelu - y Strwythur Gweithredol	20.00
	Asesiad Corfforaethol	10.00
	Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	20.00
	Rheoli Gwybodaeth	10.00
	Defnydd o Gardiau Credyd	20.00
	Y Fenter Twyll Genedlaethol	50.00
	<b>Cynllunio Argyfwng</b>	
	Cyflenwadau Tanwydd - Cynlluniau Rhanbarthol a Lleol	12.00
<b>ADDYSG</b>		
	<b>Adnoddau</b>	
	Grant Amddifadedd Disgyblion	5.00
	Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	20.00
	Grant Addysg Ôl-16	2.00
	Trefniadau Diogelu ac Amddiffyn Plant	25.00
	<b>Ar draws yr adran</b>	
	Ysgol Arbennig Dwyfor Meirionnydd	15.00
	<b>Ysgolion</b>	
	Ystadegau a Chyfrifiadau - Uwchradd	15.00
	Rheolaeth Gyllidebol - Ysgolion Cynradd	25.00
	Ysgolion - Cyffredinol	10.00
	Diogelwch Gwybodaeth mewn Ysgolion	25.00
<b>CEFNOGAETH GORFFORAETHOL</b>		
	<b>Caffael ac Effeithlonrwydd</b>	
	System e-proc - Trothwyon Goddefiant	10.00
<b>CYLLID</b>		
	<b>Ar draws yr adran</b>	
	Diogelwch Systemau TG	30.00
	<b>Ariannol</b>	
	System Dyledwyr - Anfonebau gyda statws "Canslo"	12.00
	Trothwyon Gwirio	10.00
	<b>Cyfrifeg</b>	

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
	Strwythur Codio	8.00
<b>Refeniw</b>		
	Taliadau Tai Dewisol	10.00
	Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	12.00
	Treth Cyngor - Gostyngiadau ac Eithriadau (Pobl)	12.00
	System Treth Cyngor - Connect	10.00
	Trethi Busnes - Gostyngiadau Elusennau	8.00
<b>DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL</b>		
<b>Cofrestru</b>		
	Gwasanaeth y Crwner	10.00
<b>ECONOMI A CHYMUNED</b>		
<b>Adfywio Cymunedol</b>		
	Cronfa'r Degwm	5.00
<b>Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau</b>		
	Storiol - Trefniadau Llywodraethu a Rheoli	15.00
<b>Hamdden</b>		
	Canolfannau Hamdden	40.00
<b>Llyfrgelloedd</b>		
	Cyfrifon Clybiau Ieuenctid	15.00
<b>Morwrol a Pharciau Gwledig</b>		
	Hafan	10.00
	Gwerthiant Diesel	10.00
	Traethau - Ymweliadau Dirybudd	10.00
<b>OEDOLION, IECHYD A LLESIANT</b>		
<b>Ar draws yr adran</b>		
	Trefniadau Parhad Busnes-Gwasanaeth	20.00
	Rheolaeth Gyllidebol - Darparu	15.00
	Diogelu Rhag Colli Rhyddid	15.00
	Gweithwyr Cefnogol - Oedolion	15.00
<b>Busnes</b>		
	Trefn Gwynion Gwasanaethau Cymdeithasol	15.00
<b>Gofal Cymunedol</b>		
	Gwyliau Gofalwyr Cymunedol	10.00
<b>Oedolion</b>		
	Taliadau Uniongyrchol	15.00
	Taliadau Annibyniaeth Bersonol	15.00
<b>Preswyl a Dydd</b>		
	Plas Pengwaith, Llanberis	12.00
	Plas Gwilym, Penygroes	12.00
	Bryn Blodau, Blaenau Ffestiniog	12.00
	Llys Cadfan, Tywyn	12.00

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
	Tai Cefnogol	15.00
<b>PLANT A CEFNOGI TEULUOEDD</b>		
<b>Plant a Theuluoedd</b>		
	Grantiau	24.00
	Prosiect Gyda'n Gilydd	15.00
	Gweithwyr Cefnogol	15.00
	Mabwysiadu	20.00
<b>PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL</b>		
<b>Fflyd</b>		
	Ffioedd MOT	10.00
	Rheolaeth Fflyd	12.00
<b>Rheoli Gwastraff a Strydoedd</b>		
	Gwastraff Masnachol	15.00
<b>RHEOLEIDDIO</b>		
<b>Gwarchod y Cyhoedd</b>		
	System Flare	15.00
	Iechyd Anifeiliaid	15.00
<b>Tir ac Eiddo'r Cyngor</b>		
	Cynlluniau Cyfalaf Eiddo'r Cyngor	15.00
<b>YMGYNGHORIAETH GWYNEDD</b>		
<b>Adeiladau ac Amgylcheddol</b>		
	Trefniadau Recriwtio a Phenodi	10.00
<b>Ar draws yr adran</b>		
	Goramser	15.00
	Cynlluniau Prosiect	15.00
		<b>970.00</b>