PWYLLGOR	**PWYLLGOR ARCHWILIO A LLYWODRAETHU**
DYDDIAD	**14 CHWEFROR 2019**
TEITL	**CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2018/19**
PWRPAS YR ADRODDIAD	**DIWEDDARU'R PWYLLGOR AR Y CYNNYDD YN ERBYN CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2018/19**
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 2018/19.

2. CRYNODEB O WAITH Y CYNLLUN

2.1 Mae Cynllun Archwilio 2018/19 wedi ei gynnwys yn Atodiad 1, gyda statws y gwaith ar 1 Chwefror 2019 wedi ei nodi, yn ogystal â'r amser a dreuliwyd 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	3
Gwaith Maes ar y gweill	17
Disgwyl Adolygiad	2
Adroddiad Drafft	3
Adroddiad Terfynol	35
Cyfanswm	**60**
Wedi ei ganslo	4

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 2019. 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 1 Chwefror 2019 oedd **58.33%** - allan o'r **60** archwiliad unigol yng nghynllun 2018/19 roedd **35** wedi eu rhyddhau yn derfynol.

3. ADDASIADAU I'R CYNLLUN

3.1 Mae'r archwiliadau canlynol wedi eu hychwanegu at y cynllun:

- Trefniadau Rheoli Risg o Dwyll a Llygredigaeth – 25 diwrnod
- Cyfrifon Amgueddfa Lloyd George – 5 diwrnod

Ar gyfer ymgymryd â'r archwiliadau hyn, penderfynwyd canslo archwiliad "Trefniadau Comisiynu" (30 diwrnod). Detholwyd yr archwiliad yma i'w chanslo oherwydd nad oes unrhyw gynnydd wedi ei wneud mewn perthynas â chyfuno cyllidebau (*pooled budgets*).

3.2 Roedd pymtheg diwrnod wedi eu dyrannu ar gyfer archwiliad "Bwrdd Twf Gogledd Cymru", (bellach a adnabyddir fel Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru). Penderfynwyd i lithro'r archwiliad yma i gynllun 2019/20 a trosglwyddo'r dyddiau i gynnal archwiliad ar "Statws Cyflogaeth IR35 – Economi a Chymuned".

3.3 Mae'r ddarpariaeth ar gyfer cynnal archwiliad "Cronfa'r Degwm" wedi cynyddu o dri diwrnod i wyth diwrnod. Roedd y ddarpariaeth wreiddiol ar gyfer cynnal gwiriad annibynnol os oedd incwm y gronfa dros £25,000. Fodd bynnag, nid oedd angen gwiriad annibynnol ond penderfynwyd cynnal adolygiad i sicrhau fod trefniadau dosbarthu grantiau o'r gronfa i elusennau cofrestredig yng Ngwynedd yn briodol.

3.4 Penderfynwyd trosglwyddo chwe diwrnod o'r ddarpariaeth ar gyfer "Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol" i gynnal archwiliad "Biliau Cylchol" yn sgil gwendidau a ddarganfuwyd pan gynhaliwyd archwiliad "Manddaliadau".

4. ARGYMHELLIAD

4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor nodi cynnwys yr adroddiad hwn fel diweddariad o gynnydd yn erbyn cynllun archwilio 2018/19, cynnig sylwadau arno a derbyn yr adroddiad.

Cynllun Archwilio Mewnol 2018/19

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
CORFFORAETHOL						
1-CORFF-09/2019	Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	20.00	0.00	**20.00**	8.09	Wedi ei gynllunio
1-CORFF-19/2019/001	Trefniadau Diogelu - Trais yn y Cartref	15.00	0.00	**15.00**	9.34	Adroddiad Terfynol
1-CORFF-19/2019/002	Trefniadau Diogelu - Sefydliadau	4.00	0.00	**4.00**	4.60	Adroddiad Terfynol
1-CPGV-02/2019	Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	20.00	-6.00	**14.00**	3.58	Gwaith Maes ar y gweill
1-CPGV-03/2019	Trefniadau Rheoli Risg o Dwyll a Llygredigaeth	0.00	25.00	**25.00**	13.65	Gwaith Maes ar y gweill
2-ADN-CGC-DPA/2019cy	Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau	6.00	0.00	**6.00**	5.99	Adroddiad Terfynol
2-ADN-CGC-DPA/2019dp	Rheoliad Diogelu Data Cyffredinol	15.00	0.00	**15.00**	22.34	Adroddiad Terfynol
AO-ARL-05/2019	Y Fenter Twyll Genedlaethol	40.00	0.00	**40.00**	15.86	Gwaith Maes ar y gweill
EADDZ-01/2019	Cronfa'r Degwm	3.00	5.00	**8.00**	8.72	Adroddiad Terfynol
ADDYSG						
Adnoddau						
4-DAT-X-ADD/2019/gy	Grant Gwisg Ysgol	0.00	6.00	**6.00**	6.11	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2019GAD	Grant Datblygu Disgyblion	10.00	0.00	**10.00**	9.95	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2019GGA	Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	15.00	0.00	**15.00**	14.70	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2019ol16	Grant Addysg Ôl-16	3.00	0.00	**3.00**	3.05	Adroddiad Terfynol
EADDA03/2019/001	Ymwybyddiaeth o Bolisi Canu'r Gloch - Cynradd ac Uwchradd	25.00	0.00	**25.00**	7.76	Gwaith Maes ar y gweill
EADDA03/2019/002	Mynediad i Ysgolion	15.00	0.00	**15.00**	14.24	Adroddiad Terfynol
EADDA04/2019/IR35	Statws Cyflogaeth IR35	30.00	0.00	**30.00**	17.04	Adroddiad Drafft
Ar draws yr adran						
EADDA06/2019	Prosiect TRAC	15.00	0.00	**15.00**	18.58	Adroddiad Terfynol
GwE						
4-GWE/2019/IR35	GwE - Statws Cyflogaeth IR35	30.00	0.00	**30.00**	22.77	Adroddiad Drafft
Ysgolion						
EADDA32/2019	Prynu Cyfarpar drwy'r Ysgol	0.00	15.00	**15.00**	8.58	Gwaith Maes ar y gweill
EADDA35/2019	Ysgolion - Cyffredinol	10.00	0.00	**10.00**	4.26	Gwaith Maes ar y gweill

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
AMGYLCHEDD						
Gwarchod y Cyhoedd						
2ADN-GGYC-GYC/2019dp	Difa Pla	12.00	0.00	**12.00**	**5.26**	Gwaith Maes ar y gweill
BB-YSG-11/2019	Trefniadau Trwyddedu	8.00	0.00	**8.00**	**8.08**	Disgwyl Adolygiad
Tir ac Eiddo'r Cyngor						
BA-EID-02/2019	Cynnal a Chadw Eiddo	15.00	0.00	**15.00**	**19.93**	Adroddiad Drafft
BA-EID-04/2019/bil	Biliau Cylchol	0.00	6.00	**6.00**	**4.61**	Adroddiad Terfynol
Trafnidiaeth a Gofal Stryd						
DDAT-CC-01/2019	Trafnidiaeth Cyhoeddus	12.00	0.00	**12.00**	**12.72**	Adroddiad Terfynol
CYLLID						
Ar draws yr adran						
AW-TG-12/2019	Systemau - Rheolaeth "Patch"	12.00	0.00	**12.00**	**15.73**	Adroddiad Terfynol
Cyfrifeg						
AN-ACY-02/2019	Rhyngwynebau gyda'r Cyfriflyfr Ariannol	20.00	0.00	**20.00**	**20.03**	Adroddiad Terfynol
Pensiynau a Chyflogau						
AP-PEN-07/2019	Cyfraniadau gan Gyflogwyr	25.00	0.00	**25.00**	**17.71**	Gwaith Maes ar y gweill
Refeniw						
AB-BD-01/2019kc	Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	12.00	0.00	**12.00**	**14.91**	Disgwyl Adolygiad
AC-TR-01/2019	System Treth Cyngor - One Digital Portal	10.00	-10.00	**0.00**	**0.54**	Wedi ei ganslo
AC-TR-01/Ad/2019	Treth Cyngor - Ad-daliadau	0.00	10.00	**10.00**	**12.31**	Adroddiad Terfynol
AC-TR-07/2019	Atal a Dileu Dyledion Treth Cyngor	10.00	0.00	**10.00**	**11.57**	Adroddiad Terfynol
AC-TR-11/2019	Trethi Busnes - Rhestr Brisio	6.00	0.00	**6.00**	**5.73**	Adroddiad Terfynol
Technoleg Gwybodaeth						
AW-TG-05/2019	Gwaredu Cyfarpar TG	8.00	0.00	**8.00**	**4.14**	Gwaith Maes ar y gweill
AW-TG-06/2019/001	Diogelwch Seiber	0.00	10.00	**10.00**	**8.95**	Gwaith Maes ar y gweill
AW-TG-08/2019	Trefniadau Adfer Trychineb TG	10.00	0.00	**10.00**	**5.93**	Gwaith Maes ar y gweill
AW-TG-17/2019	Rheolaeth Trwyddedu Meddalwedd	10.00	-10.00	**0.00**	**0.41**	Wedi ei ganslo
ECONOMI A CHYMUNED						
Ar draws yr adran						
DGW-01/2019/001	Statws Cyflogaeth IR35 - Economi a Chymuned	0.00	15.00	**15.00**	**7.03**	Wedi ei gynllunio

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau						
EDIW-MU-01/2019/001	Cyfrifon Amgueddfa Lloyd George	0.00	5.00	**5.00**	**4.70**	Adroddiad Terfynol
Hamdden						
EHAMAC6401/2019	Canolfan Hamdden Arfon	0.00	10.00	**10.00**	**10.50**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6406/2019	Canolfan Hamdden Plas Ffrancon	0.00	10.00	**10.00**	**9.97**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6421/2019	Canolfan Hamdden Glaslyn	0.00	10.00	**10.00**	**10.01**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6442/2019	Canolfan Hamdden Penllyn	0.00	10.00	**10.00**	**11.14**	Adroddiad Terfynol
Morwrol a Pharciau Gwledig						
EHAMT-01/2019	Casglu Incwm - Traethau a Pharciau Gwledig	10.00	0.00	**10.00**	**10.08**	Adroddiad Terfynol
EHAZ-01/2019/001	Glynllifon - Incwm	0.00	6.00	**6.00**	**6.55**	Adroddiad Terfynol
Strategaeth a Datblygu						
DDAT-AD-02/2019	Menter Adfywio Glannau a Chanol Tref Caernarfon – Trefniadau Llywodraethu	15.00	0.00	**15.00**	**13.66**	Gwaith Maes ar y gweill
DDAT-AD-05/2019	Bwrdd Twf Gogledd Cymru	15.00	-15.00	**0.00**		Wedi ei ganslo
OEDOLION, IECHYD A LLESIANT						
Ar draws yr adran						
5-GOF-GCY-ARALW/2019	Trefniadau ar Alwad a Brys	15.00	0.00	**15.00**	**6.08**	Gwaith Maes ar y gweill
GRH-GW01/2019ab	Adroddiad Blynyddol Gwasanaethau Cymdeithasol	8.00	0.00	**8.00**	**8.24**	Gwaith Maes ar y gweill
Busnes						
GRH-CD01/2019	Trefniadau Comisiynu	30.00	-30.00	**0.00**		Wedi ei ganslo
Cefnogi Pobl						
GDAPR-SP01/2019	Grant Cefnogi Pobl	15.00	0.00	**15.00**	**10.46**	Adroddiad Terfynol
Gofal Cymunedol						
GDAPR-GC04/2019	Gofal Cartref - Costau Teithio	15.00	0.00	**15.00**	**14.23**	Adroddiad Terfynol
Preswyl a Dydd						
5-GOF-CART1341/2019	Plas y Don	12.00	0.00	**12.00**	**11.49**	Adroddiad Terfynol
5-GOF-CART1345/2019	Plas Hedd	12.00	0.00	**12.00**	**12.58**	Adroddiad Terfynol
5-GOF-CART1350/2019	Hafod Mawddach	12.00	0.00	**12.00**	**12.14**	Adroddiad Terfynol
5-GOF-CART1356/2019	Cefn Rodyn	12.00	0.00	**12.00**	**12.27**	Adroddiad Terfynol
Tai Sector Breifat						
T-TAI-G06/2019	Grant Cyfleusterau i'r Anabl	15.00	0.00	**15.00**	**11.61**	Adroddiad Terfynol

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
T-TAI-G10/2019	Cynllun Troi Tai'n Gartrefi	12.00	0.00	**12.00**	**12.31**	Adroddiad Terfynol
PLANT A CEFNOGI TEULUOEDD						
Plant a Theuluoedd						
5-GOF-X-PL/2019/003	Grant Dechrau'n Deg - Gofal Plant	0.00	8.00	**8.00**	**8.34**	Adroddiad Terfynol
GGWAS-PLANT3/2019	Plant - Lleoliadau All-Sirol	0.00	12.00	**12.00**	**4.54**	Gwaith Maes ar y gweill
GGWAS-PLANT8/2019	Cynlluniau Gofal a Chymorth (Plant) o dan Rhan 4 DGC 2014	20.00	0.00	**20.00**	**5.20**	Gwaith Maes ar y gweill
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL						
Fflyd						
PGW-TR-02/2019	Tanciau Disel a Rheoli Disel	15.00	0.00	**15.00**	**16.51**	Adroddiad Terfynol
Rheoli Gwastraff a Strydoedd						
3-AMG-GORF/2019	Gorfodaeth Stryd	12.00	0.00	**12.00**	**0.95**	Wedi ei gynllunio
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD						
Ar draws yr adran						
PYMG-CON/2019	Rheoli Llifogydd	15.00	0.00	**15.00**	**6.01**	Gwaith Maes ar y gweill