Dogfen ir Cyhoedd

PWYLLGOR ARCHWILIO

Dydd Llun, 27 Ebrill 2015 (2.00 o'r gloch)

Gweler ynghlwm adroddiad (Eitem 9) sydd wedi'i ddynodi fel adroddiad "I DDILYN" ar raglen y Pwyllgor Archwilio:

8 **ARCHWILIO ALLANOL - CYNLLUN ARCHWILIO BLYNYDDOL**

Eitem wedi'i ohirio.

9 **ADRODDIAD ADOLYGIAD ARCHWILIO MEWNOL - DIESEL ARFOROL**
(Tudalennau 1 - 4)

Derbyn adroddiad gan y Pennaeth Gwasanaeth (Adfywio Economaidd a Chymunedol) ar gynnydd ar ymateb i'r adolygiad gan Archwilio Mewnol.

This page is intentionally left blank

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
ADRODDIAD I:	**Pwyllgor Archwilio**
DYDDIAD:	**27 Ebrill 2015**
PWNC:	**Diweddariad ar yr Ymateb i'r Adolygiad Archwilio Mewnol – Diesel Arforol**
AWDUR: **Teitl:** **Rhif Ffôn:** **E-bost:**	**Dylan Williams** **Pennaeth Adfywio Economaidd a Chymunedol** **01248 752499** **DylanWilliams@ynysmon.gov.uk**
PWRPAS:	**Er gwybodaeth**

1. PWRPAS YR ADRODDIAD

Rhoi diweddariad i Aelodau'r Pwyllgor Archwilio ar yr ymateb a'r camau a gymerwyd yn dilyn yr Adolygiad Archwilio Mewnol (Diesel Arforol), Tachwedd 2014.

2. CEFNDIR

Mae CSYM yn darparu cyfleusterau fel y gellir cynnig gwasanaeth i bysgotwyr masnachol a badau masnachol bychan a chanolig eu maint brynu diesel arforol. Danfonir y diesel mewn cerbydau 18000 litr a'i storio mewn tanciau storio yn Noc Pysgod Caergybi a harbwr Amlwch. Mae yn Noc Pysgod Caergybi dri o danciau sy'n dal 56,000 litr ond un yn unig sy'n cael ei ddefnyddio ar hyn o bryd. Mae gan Harbwr Amlwch un tanc sy'n dal 25,000 litr. Mae'r pedwar swyddog sy'n gweithio yn y Gwasanaeth Arforol yn gyfrifol am ddosbarthu diesel arforol a chadw cofnodiadau.

Roedd yr adolygiad Archwilio wedi'i gyfyngu i'r prosesau a'r gweithdrefnau ar gyfer derbyn, storio, dosbarthu, paratoi anfonebau a chasglu arian ac am ddarparu derbynebion a chofnodi incwm yn Ledjer Cyffredinol y Cyngor mewn perthynas â Diesel Arforol. Roedd yr adolygiad yn canolbwyntio'n bennaf ar gofnodiadau Diesel Arforol ar gyfer 2013-2014 er y gwnaed rhywfaint o waith dadansoddi ar y tair blynedd diwethaf.

Nodwyd nifer o gasgliadau yn yr Adroddiad Archwilio Terfynol (Tachwedd 2014) a oedd yn sail ar gyfer yr Argymhellion. Mae'r argymhellion wedi cael eu hystyried ac wedi cael sylw gan y swyddogion yn ystod y misoedd diwethaf.

3. CYNNYDD HYD YMA

Cyf	Argymhellion	Cynnydd hyd yma	Statws
1	Dylai'r trefniadau caffael ar gyfer tanwydd gan gynnwys diesel arforol gydymffurfio gyda Rheolau Gweithdrefn Contractau'r Cyngor	Gofynnwyd am arweiniad gan y Tîm Caffael Corfforaethol Rhaid defnyddio'r System	Cwblhawyd

		Gaffael Genedlaethol i brynu diesel arforol o 1 Mai 2015.	
2	Dylid cofnodi'r gweithdrefnau ar gyfer cofnodi lefelau'r stoc o ddiesel arforol yng Nghaergybi ac Amlwch. Dylai'r gweithdrefnau gynnwys cofnodi lefelau tanwydd yn y tanciau cyn ac ar ôl dosbarthu tanwydd yn y ddau safle.	Caiff y tanciau tanwydd yng Nghaergybi ac Amlwch eu dipio yn awr bob mis (cychwynnodd hyn ar 31 Mawrth 2015). Mae Taflenni Log wedi cael eu diwygio er mwyn caniatáu ar gyfer cofnodi lefelau'r stoc. Comisiynwyd adroddiad ar gyflwr mesuryddion y tanciau.	Cwblhawyd Cwblhawyd Yn mynd rhagddo
	Er mwyn hwyluso'r gwaith o gofnodi'n gywir lefelau'r tanwydd, dylid trwsio mesuryddion allanol y tanciau tanwydd yng Nghaergybi ac Amlwch a'u defnyddio i gofnodi darlleniadau'n rheolaidd a chyn ac ar ôl pob danfoniad o danwydd. Dylid defnyddio darlleniadau cronnol y mesuryddion i'w cysoni gyda chyfanswm ffigyrau'r tanwydd a ddosbarthwyd yn rheolaidd.	Yn disgwyl ar hyn o bryd am wybodaeth fanwl bellach ynghylch cost trwsio'r system danwydd.	Yn mynd rhagddo
3	Dylai'r cofnodiadau o ran y tanwydd a ddosbarthwyd gael eu cysoni'n rheolaidd gyda'r cofnodiadau anfonebau ac incwm er mwyn sicrhau fod anfonebau ar gael ar gyfer pob achlysur neu fod yr incwm wedi cael ei gasglu.	Bellach, mae'r cofnodiadau cael eu cysoni ar ddiwedd bob mis. Cyllid wedi cael gwybod am ddyledwyr amrywiol ac anfonebau wedi cael eu codi.	Cwblhawyd
4	Dylai staff arforol sy'n ymwneud â dosbarthu tanwydd gael gwybodaeth reolaidd ynghylch dyledwyr sydd ag anfonebau heb eu talu. Os oes anfonebau nad ydynt wedi eu talu, yna ni ddylid rhoi mwy o danwydd i'r dyledwyr.	Cyllid yn rhoi gwybod i staff arforol bob mis am y dyledwyr hynny sydd ag anfonebau heb eu talu. Dim tanwydd yn cael ei roddi i gwsmeriaid sydd heb dalu anfonebau.	Cwblhawyd

5	Dylid rhoi'r gorau i gynhyrchu a rhyddhau 'anfonebau' SAGE a gwahanu dyletswyddau'n unol â'r Rheolau Gweithdrefn Ariannol o ran gweithio allan, siecio a chofnodi dyledion a chasglu dyledion o'r fath.	Daeth yr arfer o ryddhau anfonebau SAGE i ben ym mis Ebrill 2013.	Cwblhawyd
6	Dylid ystyried trosglwyddo ac / neu ddefnyddio'r 18000 litr o danwydd sydd ar hyn o bryd mewn tanc nad yw'n cael ei ddefnyddio yn Noc Pysgod Caergybi.	Adroddiad cyflwr ar y falfiau rhwng y tri thanc wedi cael ei gomisiynu. Disgwyl am wybodaeth fanwl bellach ar hyn o bryd ynghylch costau trwsio'r system danwydd.	Yn mynd rhagddo
7	Dylid dadansoddi'r codau incwm ar gyfer tanwydd ar y ledjer er mwyn sicrhau fod yr holl incwm a ddangosir yn gysylltiedig â diesel arforol a bod y côd cywir yn cael ei ddefnyddio o ran safle dosbarthu'r tanwydd. Dylai gweithdrefnau sy'n gysylltiedig â gwneud taliadau mewn perthynas â diesel arforol drwy'r System Derbyn Arian gael eu hadolygu er mwyn sicrhau fod trywydd archwilio digonol ar gyfer pob taliad yn ôl i'r ffynhonnell.	Caiff y codau ar gyfer incwm tanwydd eu dadansoddi bob mis yn awr er mwyn sicrhau fod yr incwm yn ymddangos dan y côd cywir (cyf: Cyllideb Arforol Sail Sero 2015-16). Caiff yr holl daliadau a wneir drwy'r System Derbyn Arian eu cefnogi gan dderbynebion a Thaflenni Log sy'n cael eu codio i gyfateb â'r taliadau gwreiddiol. Caiff yr holl Daflenni Log eu hadolygu ar ddiwedd y mis er mwyn sicrhau cysondeb rhwng y diesel a werthwyd a'r incwm a gafwyd.	Cwblhawyd Cwblhawyd Cwblhawyd

4. <u>CASGLIAD</u>

Gyda gobaith, mae'r tabl uchod a'r cynnydd a wnaed yn rhoi sicrwydd a hyder i'r Pwyllgor Archwilio fod yr Argymhellion yn yr Adroddiad Archwilio wedi cael eu gweithredu a bod systemau, prosesau a phrotocolau wedi cael eu sefydlu i wella llywodraethiant (mewn perthynas â sgôp yr Archwiliad).

Bydd y newidiadau a chydymffurfiaeth y Swyddogion Arforol â nhw, yn cael eu monitro o bryd i'w gilydd er mwyn sicrhau eu bod yn addas i'r pwrpas.

Bydd cwblhau'r argymhellion yn llwyddiannus yn dibynnu ar gostau a'r gyllideb sydd ar gael.