

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
Adroddiad i:	Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu / Cyngor Sir
Dyddiad:	26 Ebrill 2018 / 15 Mai 2018
Pwnc:	Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu 2017/18 – Adroddiad y Cadeirydd
Pennaeth Gwasanaeth:	Marc Jones, Pennaeth Swyddogaeth (Adnoddau) / Swyddog Adran 151 01248 752601 MarcJones@ynysmon.gov.uk
Awdur yr Adroddiad:	Marion Pryor, Pennaeth Archwilio a Risg 01248 752611 MarionPryor@ynysmon.gov.uk
Natur yr Adroddiad a Rheswm dros Adrodd: Yn unol â'i gylch gorchwyl, mae gofyn i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu baratoi adroddiad i'r Cyngor ar ei weithgareddau yn ystod y flwyddyn. Mae'r adroddiad hwn yn darparu'r adroddiad sy'n ofynnol er mwyn bodloni'r gofyn hwn.	

1. Cyflwyniad

- 1.1. Mae'r adroddiad hwn yn manylu ar weithgareddau'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn ystod 2017/18.

2. Argymhelliad

- 2.1. Fod y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu'n cymeradwyo Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ar gyfer 2017/18 cyn ei gyflwyno i gyfarfod y Cyngor Sir ar 15 Mai 2018.

3. Gwybodaeth Gefndir

- 3.1. Mae Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu'n un o bwyllgorau statudol y Cyngor. Mae'n elfen allweddol o fframwaith llywodraethu'r Cyngor sy'n darparu adnodd annibynnol a lefel uchel i gefnogi llywodraethu da a rheolaeth ariannol gyhoeddus gadarn.
- 3.2. Mae'r Pwyllgor yn darparu sicrwydd annibynnol i'r rheini sy'n gyfrifol am lywodraethu ynglŷn â digonolrwydd y fframweithiau llywodraethu a rheoli risg, yr amgylchedd reoli fewnol, ac uniondeb y drefn adrodd ariannol. Drwy oruchwylio archwilio mewnol ac allanol a rheoleiddwyr eraill, mae'n gwneud cyfraniad pwysig o ran sicrhau bod trefniadau sicrwydd effeithiol yn eu lle.

4. Llywodraethu

- 4.1. Mae'n ofynnol bod awdurdodau lleol Cymru'n cynnal adolygiad blynyddol o effeithiolrwydd trefniadau rheoli mewnol a llywodraethu gyda'i Ddatganiad Cyfrifon blynyddol.
- 4.2. Yn dilyn ymgynghori eang, cynhyrchodd y Cyngor Ddatganiad Llywodraethu Blynyddol ac adolygiad o brosesau llywodraethu yn ystod y flwyddyn. Roedd Datganiad 2016/17 yn gyson ag egwyddorion Fframwaith CIPFA/SOLACE ar gyfer Darparu Llywodraethu Da mewn Llywodraeth Leol (*Framework for Delivering Good Governance in Local Government*).
- 4.3. Derbyniodd y Pwyllgor y Datganiad o Gyfrifon 2016/17 drafft cyn eu hadolygu gan Archwilwyr Allanol yn ei gyfarfod ar 28 Mehefin 2017. Yn ei gyfarfod ar 21 Medi 2017 cymeradwyodd y Pwyllgor y Datganiad Llywodraethu Blynyddol ar gyfer 2016/17 a chyfeiriwyd y ddogfen i sylw Arweinydd y Cyngor a'r Prif Weithredwr, yn unol â'r gofyn statudol.
- 4.4. Mae dogfennau llywodraethu eraill a dderbyniwyd yn ystod y flwyddyn yn cynnwys Adroddiad Blynyddol yr Uwch Berchennog Risgiau Gwybodaeth ac Adroddiad y Pennaeth Swyddogaeth (Busnes y Cyngor) / Swyddog Monitro ar Bryderon, Cwynion a Chwythu Chwiban ar gyfer 2016/17 a adroddwyd i'r gyfarfod ar 21 Medi 2017.

5. Rheoli Risg

- 5.1. Mae Mesur Llywodraeth Leol (Cymru) 2011 yn ei gwneud yn ofynnol i awdurdodau lleol benodi Pwyllgor sydd â chyfrifoldeb am adolygu ac asesu trefniadau rheoli risg, rheolaeth fewnol a threfniadau llywodraethu corfforaethol y Cyngor. Mae cylch gorchwyl y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu'n gosod dyletswydd arno i wireddu'r gofynion hyn.
- 5.2. O 1 Ebrill 2017, trosglwyddodd rheolaeth llinell y Rheolwr Risg i'r Pennaeth Archwilio a Risg. Gyda'i gilydd fe wnaethant adolygu agwedd y Cyngor tuag at reoli risg, gyda'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn derbyn adroddiad ar y canlyniadau yn ei gyfarfod ar 5 Rhagfyr 2017, ynghyd â Pholisi a Fframwaith Rheoli Risg y Cyngor.
- 5.3. Mae'r Pwyllgor wedi parhau i gefnogi datblygiad y fframwaith Rheoli Risg o fewn y Cyngor yn ystod y flwyddyn ac ystyriwyd risgiau corfforaethol y Cyngor ar 21 Medi 2017 ac 13 Chwefror 2018.

6. Cyfrifon Ariannol

- 6.1. Derbyniodd a nododd y Pwyllgor y Datganiad o Gyfrifon drafft ar gyfer eu harchwilio ar gyfer 2016/17 yn ei gyfarfod ar 28 Mehefin 2017.
- 6.2. Ar 21 Medi 2017, adroddodd y Prif Gorff Ymgysylltiad ar gyfer Archwilio Ariannol (Deloitte) ei fwiad i roi barn diamod ar y datganiadau cyfrifon yn unol â'r amserlen

statudol, yn amodol ar gwblhau'r tri mater sydd wedi'u nodi yn yr adroddiad hwn a derbyn Llythyr Sylwadau'r Cyngor.

- 6.3. O ganlyniad, penderfynodd y Pwyllgor argymhell i'r Cyngor Llawn y dylid derbyn Datganiad Cyfrifon 2016/17.

7. Rheoli Trysorlys

- 7.1. Yn unol â'i gylch gorchwyl a Chôd Ymarfer a Chylch Gorchwyl CIPFA ar gyfer Rheoli Trysorlys mewn Gwasanaethau Cyhoeddus (2011), ystyriodd y Pwyllgor yr Adroddiad Rheoli Trysorlys Blynyddol ar gyfer 2016/17 ar 25 Gorffennaf 2017.
- 7.2. Bu i'r Pwyllgor graffu ar Strategaeth Rheoli Trysorlys y Cyngor ar gyfer 2017/18 ar 13 Chwefror 2018. Cyfeiriodd y Pwyllgor y ddwy ddogfen i'r Pwyllgor Gwaith heb wneud unrhyw sylwadau ychwanegol.
- 7.3. Derbyniodd y Pwyllgor adroddiad canol blwyddyn Rheoli Trysorlys yn ei gyfarfod ar 5 Rhagfyr 2017 er mwyn monitro datblygiadau a thueddiadau.
- 7.4. Fel rhan o'r broses o graffu ar yr adroddiadau uchod, adolygodd y Pwyllgor lefel y risg y mae'r Cyngor yn agored iddi a'i allu i reoli risg mewn perthynas â'i weithgareddau Rheoli Trysorlys.

8. Archwilio Mewnol

- 8.1. Penododd y Cyngor Bennaeth Archwilio a Risg newydd a ddechreuodd yn ei swydd ar 1 Ebrill 2017 yn dilyn y Cytundeb Lefel Gwasanaeth blaenorol gyda Chyngor Bwrdeistref Sirol Conwy o 1 Awst 2015.
- 8.2. Derbyniodd y Pwyllgor Adroddiad Blynyddol Archwilio Mewnol 2016/17 gan y cyn Rheolwr Archwilio yn ei gyfarfod ar 28 Mehefin 2017. Penderfynodd y Pwyllgor, yn dilyn ystyried y wybodaeth a gyflwynwyd ar lafar ac o fewn y ddogfennaeth, bod y pwyllgor â sicrwydd am y 12 mis yn dod i ben ar 31 Mawrth 2017, bod gan y Cyngor brosesau rheolaeth fewnol, rheolaeth risg a llywodraethu corfforaethol digonol yn eu lle er mwyn rheoli a chefnogi cyrhaeddiad ei amcanion.
- 8.3. Yn ei gyfarfod ar 28 Mehefin 2017, derbyniodd y Pwyllgor ganlyniadau Asesiad Ansawdd Allanol y gwasanaeth archwilio mewnol, fel rhan o'i rwymedigaethau o dan Safonau Archwilio mewnol y Sector Cyhoeddus, lle mae'n rhaid cynnal asesiad allanol bob pum mlynedd. Nododd y Pwyllgor bod y gwasanaeth archwilio mewnol yn 'Cydymffurfio'n Gyffredinol' â'r Safonau a nododd hefyd Gynllun Gweithredu'r Pennaeth Archwilio a Risg er mwyn mynd i'r afael â'r meysydd a nodwyd ar gyfer gwella.
- 8.4. Cymeradwyodd y Pwyllgor y Siarter Archwilio Mewnol yn ei gyfarfod ar 21 Medi 2017. Roedd yn cynnwys y warchodaeth i gyfyngu amhariadau ar annibyniaeth neu wrthrychedd a allai godi o ganlyniad i'r prif weithredwr archwilio yn ymgymryd â gweithgareddau nad ydynt yn gysylltiedig ag archwilio sef yn benodol y cyfrifoldeb am reoli risg ac yswiriant.

- 8.5. Cymeradwyodd y Pwyllgor ei Strategaeth Archwilio Mewnol a'i Gynllun Archwilio Mewnol ar gyfer 2018/19 yn ei gyfarfod ar 13 Chwefror 2018, gan nodi'r ymagwedd archwilio newydd tuag at gynllunio archwilio.
- 8.6. Drwy gydol y flwyddyn, adroddodd y Pennaeth Archwilio a Risg ar ganlyniadau i bob cyfarfod arferol o'r Pwyllgor fel rhan o'r adroddiad diweddariad archwilio mewnol. Roedd adroddiadau cynnydd hefyd yn cynnwys cynnydd gwasanaethau wrth weithredu argymhellion archwilio mewnol a mynd i'r afael â Materion/Risgiau.

9. Archwilio Allanol

- 9.1. Archwiliwr Cyffredinol Cymru yw archwiliwr allanol statudol y Cyngor. Mae rôl yr Archwiliwr Cyffredinol yn cynnwys archwilio sut mae'r Cyngor yn rheoli a gwario arian cyhoeddus, yn cynnwys sut mae'n cyflawni gwerth am arian wrth ddarparu gwasanaethau cyhoeddus a pha mor dda mae'r Cyngor yn cynllunio ar gyfer gwella.
- 9.2. Mae Swyddfa Archwilio Cymru, ar ran yr Archwiliwr Cyffredinol, yn ymgymryd â'r Gwaith Perfformiad. Adroddodd yr Arweinydd Perfformiad, yn y cyfarfod ar 28 Mehefin 2017, ar y gwaith mewn perfformiad mewn perthynas â'r Adroddiad Gwelliant Blynyddol 2016/17 yn cynnwys crynodeb o adroddiadau a gyhoeddwyd gan reoleiddwyr eraill, sef AGGCC, Estyn a Chomisiynydd yr Iaith Gymraeg. Adroddodd yr Arweinydd Perfformiad bod y Cyngor yn debygol o gydymffurfio â Mesur Llywodraeth Leol (2009) yn ystod 2017/18.
- 9.3. Mae Deloitte, ar ran yr Archwiliwr Cyffredinol, yn ymgymryd â gwaith archwilio ariannol. Yn y cyfarfod ar 21 Medi 2017 adroddodd ar ei fwriad i gyhoeddi adroddiad archwilio diamod ar y datganiadau ariannol ar gyfer 2016/17.
- 9.4. Cyflwynwyd y Llythyr Archwilio Allanol Blynyddol ar gyfer 2016/17, ynghyd â'r rhybudd o ardystiad o gwblhau'r archwiliad o gyfrifon 2016/17 i gyfarfod 5 Rhagfyr 2017 er gwybodaeth.
- 9.5. Mae'r Pwyllgor wedi derbyn ac ystyried adroddiadau diweddar rheolaidd gan Swyddfa Archwilio Cymru a Deloitte. Mae hon yn agwedd bwysig ar fusnes y Pwyllgor er mwyn sicrhau bod y Cyngor yn ystyried yr holl adroddiadau allanol, un ai yn y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu neu un o'r Pwyllgorau Sgriwtini, a bod yn y camau priodol yn cael eu cymryd.

10. Gwrthsefyll Twyll a Llygredd

- 10.1. Ni dderbyniodd y Pwyllgor unrhyw adroddiadau ar dwyll a llygredd yn ystod 2017/18.

11. Amllder Cyfarfodydd

- 11.1. Mae cylch gorchwyl y Pwyllgor yn ei gwneud yn ofynnol i'r Pwyllgor gyfarfod o leiaf bedair gwaith y flwyddyn. Yn ystod y flwyddyn, cyfarfu'r Pwyllgor yn ffurfiol ar 6 achlysur.

- 11.2. Ceir gwybodaeth am aelodaeth y Pwyllgor a phresenoldeb mewn cyfarfodydd yn ystod 2017/18 yn [Atodiad A](#).

12. Aelodaeth

- 12.1. Mae'r Pwyllgor yn cynnwys wyth o aelodau'r Cyngor, gyda chydbwysedd gwleidyddol, ynghyd â dim mwy na dau Aelod Lleyg wedi eu cyfethol a'u penodi gan y Pwyllgor.
- 12.2. Daeth cyfnod y ddau Aelod Lleyg cyfetholedig i ben ddiwedd Mai 2017. Penododd y Pwyllgor ddau Aelod Lleyg newydd, yn dilyn proses allanol, ac fe wnaethant ddechrau yn eu rolau ym Mehefin 2017.
- 12.3. Yng nghyfarfod y Pwyllgor ar 31 Mai 2017, etholwyd y Cynghorydd Peter S Rogers yn Gadeirydd a'r Cynghorydd Robert Llewelyn Jones yn Is-Gadeirydd.

13. Cylch Gorchwyl

- 13.1. Fe ddylai'r Pwyllgor adolygu ei gylch gorchwyl o bryd i'w gilydd er mwyn sicrhau priodoldeb. Adolygodd a chymeradwyodd y cylch gorchwyl ddiwethaf ym mis Chwefror 2015 a rhoddwyd cymeradwyaeth gan y Pwyllgor Gwaith ym mis Ebrill a'r Cyngor Sir ym Mai 2015.
- 13.2. Yn unol â Blaen Raglen Waith y Pwyllgor, roedd y cylch gorchwyl i fod i gael ei gyflwyno i gyfarfod Medi 2017 y Pwyllgor. Fodd bynnag, o ganlyniad i oedi wrth gyhoeddi canllawiau CIPFA, cytunodd y Pwyllgor i ohirio'r adolygiad tan y cyhoeddir y canllawiau wedi'u diweddarau.
- 13.3. Rhagwelir y cyhoeddir y canllawiau newydd yn ystod Ebrill 2018.
- 13.4. Yn dilyn hynny, bydd adolygiad o'i gyfrifoldebau, yn enwedig ei gylch gorchwyl, yn cael gynnal.

14. Effeithiolrwydd

- 14.1. Mae'r Pwyllgor wedi gweithio yn unol â'i gylch gorchwyl, sy'n cynnwys gofynion Mesur Llywodraeth Leol (Cymru) 2011 mewn perthynas â rôl y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu o ran monitro rheoli risg, llywodraethu a rheoli mewnol o fewn y Cyngor.
- 14.2. Mae camau gweithredu a godwyd gan y Pwyllgor a manylion eu datrysiad yn [Atodiad B](#).
- 14.3. Manylir ar Flaen Raglen Waith y Pwyllgor ar gyfer 2018/19 yn [Atodiad C](#). Gallai hyn newid o ganlyniad i adolygu'r Cylch Gorchwyl yn ystod 2018/19.

15. Sylwadau'r Cadeirydd

- 15.1. Dymuna'r Cadeirydd fynegi ei ddiolch i Aelodau'r Pwyllgor am eu presenoldeb a'u cyfraniad i waith y Pwyllgor yn ystod y flwyddyn. Mae hefyd yn manteisio ar y cyfle hwn i ddiolch i'r ddau Aelod Llyg cyfetholedig y daeth eu cyfnod i ben yn ystod y flwyddyn, am eu gwaith yn ystod tymor y Pwyllgor blaenorol.
- 15.2. Hoffai'r Cadeirydd hefyd fynegi ei ddiolch i'r gweithwyr hynny o fewn y Cyngor sydd wedi mynychu a chyfrannu at gyfarfodydd ac, yn benodol, mae hefyd yn manteisio ar y cyfle hwn i ddiolch i staff y Gwasanaethau Cyllid ac Archwilio Mewnol am eu cymorth parod.
- 15.3. Mae'r Cadeirydd yn manteisio ar y cyfle hwn i atgoffa'r Cyngor o bwysigrwydd gwaith y Pwyllgor, sydd hyd yn oed yn fwy perthnasol yn y sefyllfa economaidd bresennol o ran sicrhau bod y Cyngor yn cael ei redeg mewn modd effeithiol a bod gwerth am arian yn cael ei sicrhau.
- 15.4. Mae'r Pwyllgor wedi ymrwymo i barhau i weithio gyda staff y Cyngor er mwyn cefnogi gwelliannau parhaus yng ngweithrediadau'r Cyngor yn 2017/18.

**Y CYNGHORYDD PETER S ROGERS
CADEIRYDD Y PWYLLGOR ARCHWILIO A LLYWODRAETHU
24 EBRILL 2017**

Atodiad A – Amllder Cyfarfodydd a Phresenoldeb

Aelodau	Cyfarfodydd							Nifer y cyfarfodydd a fynychwyd
	27/04/17	31/05/17	28/06/17	25/07/17	21/09/17	05/12/17	13/02/18	
Cyng Peter Rogers (Cadeirydd)	Canslo	Presennol	Presennol	Ddim yn bresennol	Presennol	Presennol	Presennol	5 / 6
Cyng R.Ll.Jones (Is-Gadeirydd)	Canslo	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Ddim yn bresennol	Presennol	5 / 6
Cyng Richard Griffiths	Canslo	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	6 / 6
Cyng G O Jones	Canslo	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Ddim yn bresennol	Presennol	5 / 6
Cyng Dylan Rees	Canslo	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	5 / 6
Cyng Alun Roberts	Canslo	Presennol	Ymddiheuro	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	5 / 6
Cyng Margaret Roberts	Canslo	Ddim yn Bresennol	Presennol	Presennol	Ddim yn bresennol	Presennol	Presennol	4 / 6
Cyng Robin Williams	Canslo	Presennol	Presennol	Presennol	Ymddiheuro	Presennol	Presennol	5 / 6
Mrs Sharon Warnes (Aelod Lleyg)	Canslo	Presennol	Amh	Amh	Amh	Amh	Amh	1 / 1
Mr Richard Barker (Aelod Lleyg)	Canslo	Ymddiheuro	Amh	Amh	Amh	Amh	Amh	0 / 1
Mr Dilwyn Evans (Aelod Lleyg)	Amh	Amh	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	5 / 5
Mr Jonathan Mendoza (Aelod Lleyg)	Amh	Amh	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	Presennol	5 / 5
Cyfanswm ar gyfer y Pwyllgor	0	8	9	9	8	8	9	

Atodiad B – Cynnydd mewn perthynas â'r Camau Gweithredu a godwyd gan y Pwyllgor yn 2017/18

Dyddiad Cyfarfod pan godwyd y mater	Cyf. yn y cofnodion	Mater a Godwyd	Camau Gweithredu sydd eu hangen	Cyfrifoldeb am Weithredu	Dyddiad Cwblhau	Statws Cyfredol	Statws RAG
28/06/17	6	Dau Adroddiad Sicrwydd Cyfyngedig mewn perthynas â'r Uned Cynnal a Chadw Tai yng Ngaerwen	Pennaeth Archwilio a Risg i ofyn i'r Pennaeth Gwasanaethau Tai fynychu'r Pwyllgor nesaf ym mis Gorffennaf er mwyn egluro ymateb y Gwasanaeth i'r materion a godwyd.	Pennaeth Archwilio a Risg / Pennaeth Gwasanaethau Tai	Gorffennaf 2017	Mynychodd Rheolwr Gwasanaethau Technegol Tai a Rheolwr Cyffredinol yr Uned Reoli Tai y cyfarfod 25 Gorffennaf 2017 er mwyn egluro'r gwaith sydd wedi'i wneud ac er mwyn delio â'r materion a godwyd.	
28/06/17	6	Argymhellion Archwilio Mewnol sy'n Weddill	Pennaeth Archwilio a Risg i ddarparu cyfarfod mis Medi y Pwyllgor â rhestr o'r holl argymhellion archwilio mewnol sy'n weddill.	Pennaeth Archwilio a Risg	Medi 2017	Cyflwynodd y Pennaeth Archwilio a Risg restr i'r Pwyllgor o'r holl argymhellion archwilio mewnol sy'n weddill yn ei gyfarfod ar 21 Medi 2017.	
28/06/17	6	Adroddiadau Archwilio Sicrwydd Cyfyngedig ac Isel.	Pennaeth Archwilio a Risg i gyflwyno rhestr o'r adolygiadau Sicrwydd	Pennaeth Archwilio a Risg	Parhaus	Mae adolygiadau Sicrwydd Cyfyngedig neu Isel wedi eu	

Dyddiad Cyfarfod pan godwyd y mater	Cyf. yn y cofnodion	Mater a Godwyd	Camau Gweithredu sydd eu hangen	Cyfrifoldeb am Weithredu	Dyddiad Cwblhau	Statws Cyfredol	Statws RAG
			Cyfyngedig ac Isel fel a phan y byddant yn codi.			cyflwyno i Aelodau wrth iddynt godi.	
28/06/17	10	Diweddariadau Blaen Raglen Waith	Pennaeth Archwilio a Risg i ddiweddarau'r Blaen Raglen Waith yn unol â'r trafodaethau yn ystod y cyfarfod.	Pennaeth Archwilio a Risg	Parhaus	Mae'r Blaen Raglen Waith yn cael ei diweddarau yn ôl yr angen ar ddiwedd pob cyfarfod.	
25/07/17	3	Cynllun Darparu Archwilio Mewnol	Pennaeth Archwilio Mewnol i ddiwygio'r golofn 'Ar y trywydd iawn' yn y tabl i ddangos cynnydd y ddarpariaeth yn erbyn y Cynllun Gweithredu Archwilio Mewnol er mwyn dynodi i'r Pwyllgor Archwilio pa adolygiad sy'n ddisgwyliedig/yn debygol o gael ei adrodd arno.	Pennaeth Archwilio a Risg	Ar unwaith	Gweithred wedi'i disodli. Cynllun Archwilio Mewnol Blyneddol Llawn wedi'i gyflwyno i bob cyfarfod, gyda dyddiad disgwyliedig o ba Bwyllgor Archwilio yr adroddir canlyniad yr adolygiad iddo. Mesur perfformiad mewnol hefyd wedi'i sefydlu.	
21/09/17	3	Bygythiadau gan weithgareddau hacio maleisus	Gwasanaeth TGCh o adrodd yn ôl i'r Pwyllgor ar weithdrefnau'r Cyngor mewn perthynas â delio â'r bygythiad gan	Pennaeth TGCh	Rhagfyr 2017	Adroddodd Rheolwr Trawsnewid Busnes TGCh ar weithdrefnau'r Cyngor tuag at ddelio â	

Dyddiad Cyfarfod pan godwyd y mater	Cyf. yn y cofnodion	Mater a Godwyd	Camau Gweithredu sydd eu hangen	Cyfrifoldeb am Weithredu	Dyddiad Cwblhau	Statws Cyfredol	Statws RAG
			weithgareddau hacio maleisus.			gweithgareddau hacio maleisus a mathau eraill o droseddau seibr yn ei gyfarfod ar 5 Rhagfyr 2017.	
21/09/17	6	Archwiliad Mewnol o Drefniadau Cludiant Ysgol	Yr adroddiad Archwilio mewnol mewn perthynas â Chludiant Ysgol i gael ei gyfeirio at Sgriwtini ar gyfer ei graffu gydag argymhelliad y dylid ffurfio Cynllun Gweithredu ac y dylid monitro a goruchwyllo'r cynllun gan dîm prosiect. Y Pwyllgor Archwilio i gael ei hysbysu o ganlyniad gwaith y Pwyllgor Sgriwtini yn sgil craffu'r adroddiad.	Gweinyddiaeth y Pwyllgor	Ar unwaith	Ystyriodd y Pwyllgor Sgriwtini Corfforaethol y mater hwn yn ei gyfarfod ar 31 Ionawr 2018. Roedd yn fodlon ar y cyfan â'r cynnydd a wnaed yn erbyn y Cynllun Gweithredu Archwilio Mewnol a chan yr ymrwymiad a ddangoswyd gan y ddau wasanaeth i gwblhau'r cynllun o fewn yr amserlen. Roedd y Pwyllgor Sgriwtini Corfforaethol wedi penderfynu ymhellach gofyn am ddiweddariadau yn ei	

Dyddiad Cyfarfod pan godwyd y mater	Cyf. yn y cofnodion	Mater a Godwyd	Camau Gweithredu sydd eu hangen	Cyfrifoldeb am Weithredu	Dyddiad Cwblhau	Statws Cyfredol	Statws RAG
						gyfarfod ym Mehefin 2018.	
21/09/17	6	Dyddiadau darparu adroddiadau adolygu unigol yn y Cynllun Archwilio Mewnol.	Gwneud darpariaeth yn y Cynllun Archwilio Mewnol i'w dynodi	Pennaeth Archwilio a Risg	Ar unwaith	Fel yr uchod – dyddiad bellach wedi'i gynnwys yn y Cynllun Archwilio Mewnol Blynyddol.	
05/12/17	3	Mynediad Aelodau i adroddiadau archwilio mewnol	Y Cadeirydd, Aelod Portffolio Cyllid a'r Pennaeth Swyddogaeth (Adnoddau) / Swyddog Adran 151 i gyfarfod â'r ddau Aelod Lleyg ar y Pwyllgor i ystyried y ffordd orau iddynt allu cael mynediad i'r amrywiaeth o adroddiadau Archwilio Mewnol er mwyn cefnogi eu rôl ar y Pwyllgor.	Pennaeth Swyddogaeth (Adnoddau) / Swyddog Adran 151	Ar Unwaith	Cynhaliwyd cyfarfod ar 7 Chwefror 2018 rhwng y Pennaeth Swyddogaeth (Adnoddau) / Swyddog Adran 151, y Pennaeth Archwilio a Risg, Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ac un o'r Aelodau Lleyg er mwyn trafod y ffordd ymlaen o ran darparu adroddiadau archwilio mewnol ar gyfer aelodau. Cytunwyd i ddarparu mwy o fanylion yn y	

Dyddiad Cyfarfod pan godwyd y mater	Cyf. yn y cofnodion	Mater a Godwyd	Camau Gweithredu sydd eu hangen	Cyfrifoldeb am Weithredu	Dyddiad Cwblhau	Statws Cyfredol	Statws RAG
						Diweddariad Archwilio mewnol ac i barhau i ddarparu copïau llawn o adolygiadau archwilio mewnol o'r adolygiadau â Sicrwydd Cyfyngedig ac Isel.	
05/12/17	3	Fframwaith Caffael Corfforaethol – Adolygiad Dilynol cyntaf	Pennaeth Archwilio a Risg i ddilyn i fyny ar ymateb y Swyddog mewn cysylltiad â'r adolygiad dilyn-i-fyny cyntaf y Fframwaith Caffael Corfforaethol.	Pennaeth archwilio a Risg	Ebrill 2018	Bydd y Pennaeth Archwilio a Risg yn diweddarau'r Pwyllgor yn ei gyfarfod ar 24 Ebrill 2018.	

Atodiad C – Blaen Raglen Waith 2018/19

Dyddiad	Cyfrifon	Archwilio Mewnol	Archwilio Allanol	Rheoli Trysorlys	Rheoli Risg	Llywodraethu	Arall
Ebrill 2018		Adroddiad Diweddarau	Adroddiad Cynnydd				Ethol Cadeirydd ac Is-gadeirydd Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor – Adroddiad y Cadeirydd
Mehefin 2018	Datganiad Cyfrifon a Datganiad Llywodraethu Blynyddol Drafft	Adroddiad Blynyddol Archwilio Mewnol 2017/18	Adroddiad Cynnydd			Adolygiad Blynyddol o Gylch Gorchwyl y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	
Gorffennaf 2018		Adroddiad Diweddarau	Adroddiad Cynnydd	Adroddiad Blynyddol ar weithgareddau Rheoli Trysorlys 2017/18			
Medi 2018	Argymell ar gyfer eu cadarnhau gan y Cyngor y Datganiad Cyfrifon a'r Datganiad	Adroddiad Diweddarau Argymhellion Archwilio	Derbyn Adroddiad ar Gyfrifon y rhai hynny sy'n gyfrifol am		Adolygiad Blynyddol o'r Strategaeth Rheoli Risg	Cynnydd wedi'i wneud ar Adroddiadau Rheoliadol Allanol	

Dyddiad	Cyfrifon	Archwilio Mewnol	Archwilio Allanol	Rheoli Trysorlys	Rheoli Risg	Llywodraethu	Arall
	Llywodraethu Blynyddol	Mewnol sy'n Weddill	Llywodraethu (ISA 260)		Adolygiad o'r Gofrestr Risg Gorfforaethol		
Rhagfyr 2018		Adroddiad Diweddarau	Adroddiad Cynnydd	Craffu'r Adroddiad Canol Blwyddyn ar weithgaredd Rheoli Trysorlys 2018/19		Adroddiad Iechyd a Diogelwch Blynyddol	Adroddiad Blynyddol ar Dwyll a Llygredd Adolygiad Blynyddol o Effeithlonrwydd a Threfniadau Atal Twyll y Pwyllgor Archwilio
Chwefror 2019		Strategaeth Archwilio mewnol a Chynllun Blynyddol 2019/20 ar gyfer eu cymeradwyo Adroddiad Diweddarau	Adroddiad Cynnydd	Strategaeth Rheoli Trysorlys 2019/20 yn cynnwys Dangosyddion Cynghorus	Cofrestr Risg Corfforaethol	Cynnydd wedi'i wneud ar Adroddiadau Rheoliadol Allanol	