

CYNGOR SIR YNYS MÔN

Adrodd i:	Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
Dyddiad:	24 Ebrill 2018
Pwnc:	Diweddariad Archwilio Mewnol
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 a Rheswm dros Adrodd: Mae'r adroddiad hwn yn darparu gwybodaeth am waith a wnaed gan y Gwasanaeth Archwilio Mewnol ers cyfarfod diwethaf y Pwyllgor. Mae'n caniatáu i'r Pwyllgor fonitro cynnydd a pherfformiad y Gwasanaeth Archwilio Mewnol ac mae'n rhoi crynodebau o adroddiadau Archwilio Mewnol fel y gall y Pwyllgor gael sicrwydd ynghylch gwasanaethau a meysydd corfforaethol eraill y Cyngor.	

1. Rhagarweiniad

1.1. Mae'r adroddiad yn rhoi diweddariad ar y sefyllfa fel yr oedd ar 16 Ebrill 2018 ynghylch:

- Adroddiadau Archwilio Mewnol a gyhoeddwyd ers 26 Ionawr 2018
- Gwaith dilyn-i-fyny a wnaed ar adroddiadau archwilio mewnol blaenorol
- Gweithredu camau rheoli
- Y cynnydd a wnaed o ran cyflawni'r Cynllun Archwilio Mewnol Blynyddol ar gyfer 2017/18
- Diweddariadau penodol y gofynnwyd amdanynt gan y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
- Adolygiad o gylch gorchwyl y Pwyllgor

2. Argymhelliad

2.1 Bod y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn nodi'r cynnydd a wnaed gan y Gwasanaeth Archwilio Mewnol o ran ei ddarpariaeth gwasanaeth, darparu sicrwydd, yr adolygiadau a gwblhawyd a pherfformiad ac effeithiolrwydd y gwasanaeth o ran gyrru gwelliant. Yn ogystal gofynnir i'r Pwyllgor benderfynu a oes angen sicrwydd pellach arno ynghylch adroddiadau archwilio.

2.2 Bod y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn cymeradwyo gohirio'r adolygiad o'i delerau ac amodau hyd nes y bydd y Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifyddiaeth (CIPFA) wedi cyhoeddi ei ddogfen arweiniad newydd.



CYNGOR SIR
YNYS MÔN
ISLE OF ANGLESEY
COUNTY COUNCIL

Diweddariad Archwilio Mewnol 2018

Ebrill 2018

Marion Pryor BA MA CMIIA CPFA
Pennaeth Archwilio a Risg

Adroddiadau Mewnol a gyhoeddwyd yn ddiweddar

1. Mae'r rhan hon o'r adroddiad yn rhoi trosolwg o adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar, gan gynnwys y Raddfa Sicrwydd gyffredinol a nifer y Materion / Risgiau a godir yng nghynllun gweithredu'r adroddiad.
2. Rydym wedi cwblhau un o adroddiadau yn y cyfnod hwn a cheir crynodeb ohono isod:

Teitl	Lefel Sicrwydd	Catastroffig	Uchel	Cymedrol	Isel	Cyfanswm
Trefniadau Rheoli Prosiectau a Rhaglenni	Rhesymol	0	0	2	0	2

Trefniadau Rheoli Prosiectau a Rhaglenni

Sicrwydd Rhesymol	Risgiau / Materion	
	0	Catastroffig
	0	Uchel
	2	Cymedrol
0	Isel	

- Cynhaliwyd archwiliad o'r trefniadau Rheoli Rhaglenni a Phrosiectau fel rhan o'r cynllun archwilio mewnol a gymeradwywyd ar gyfer 2017/18. Roedd hwn yn adolygiad lefel uchel a oedd yn edrych ar y modd y caiff rheolaeth rhaglenni a phrosiectau a lywodraethu.
- Mae'r Cyngor wedi sefydlu dau o Fyrddau Rhaglen corfforaethol er mwyn darparu trefniadau arweinyddiaeth a llywodraethiant ar gyfer darparu rhaglenni a phrosiectau'r Cyngor. Mae'r Byrddau'n craffu'r cynnydd a wneir ar brosiectau neu raglenni cyfredol ac yn cau prosiectau wrth iddynt gael eu cwblhau.
- Mae swyddog a chanddo/chanddi'r awdurdod priodol yn cadeirio pob un o'r Byrddau ac mae arnynt aelodau priodol. Mae hyn yn sicrhau bod prosiectau a rhaglenni'n cael eu llywodraethu ar lefel gorfforaethol a bod lefel y ddealltwriaeth ymysg Aelodau ac uwch swyddogion yn cynyddu.
- Mae gan y rhan fwyaf o'r prosiectau hefyd eu trefniadau llywodraethu eu hunain gyda'u byrddau prosiect unigol. Os nad yw hynny'n ymarferol neu'n effeithlon, efallai y bydd grŵp arall yn cael y cyfrifoldeb o lywodraethu'r prosiect. Dyna'r achos gyda'r prosiect Effeithlonrwydd Ynni sy'n cael ei llywodraethu gan y grŵp Tir ac Asedau.
- Mae dogfennau rheoli prosiect ar gael yn rhwydd ar y fewnrwyd a chânt eu diweddarau yn ôl yr angen. Mae staff hefyd wedi cael hyfforddiant rheoli prosiect a chynhelir yr hyfforddiant nesaf ym mis Mai 2018. Mae'r rheolwyr prosiect corfforaethol yn y gwasanaeth Trawsnewid Corfforaethol hefyd yn rhoi cymorth ac arweiniad i swyddogion sydd wedi cymryd arnynt rôl rheolydd prosiect fel rhan o'u swyddogaeth arferol mewn gwasanaeth.
- Fodd bynnag, ymddengys mai ychydig iawn o bwys a roddir ar asesiadau effaith a chofrestrau risg ac nid oes sôn amdanynt yng nghofnodion y cyfarfodydd; ni chodwyd unrhyw faterion yn y cofnodion ynghylch diffyg asesiadau effaith a gofynnwyd a oedd penderfyniadau'n cael eu gwneud gydag ymwybyddiaeth lawn o gynnwys yr asesiadau. Dylid defnyddio'r asesiadau risg er mwyn sicrhau bod penderfyniadau'n cael eu gwneud gydag ymwybyddiaeth lawn o'r modd y gall effeithio ar wahanol rannau o'r gymuned.
- Gwnaed llawer o waith i sicrhau bod prosiectau neu raglenni'r Cyngor yn cael eu llywodraethu'n briodol gyda sefydlu Byrddau Rhaglen Corfforaethol, y cymorth a ddarperir gan reolwyr rhaglenni corfforaethol a'r fethodoleg rheoli rhaglen a ddefnyddir ac a hyrwyddir yn gorfforaethol. O'r herwydd, gallwn roi '**Sicrwydd Rhesymol**' ar gyfer trefniadau monitro'r rhaglenni a'r prosiectau a codwyd dwy o risgiau 'Cymedrol' er sylw'r Rheolwyr.

Dilyn-i-fyny adroddiadau Archwilio Mewnol blaenorol

10. Ar hyn o bryd, rydym yn dilyn i fyny yr holl adroddiadau gyda sgôr sicrwydd 'Cyfyngedig' neu is.
11. Rydym wedi cwblhau 1 adolygiaddilyn-i-fyny yn ystod y cyfnod hwn:

Teitl	Dilyn i Fyny	Cynnydd	Lefel Sicrwydd	Catastroffig	Uchel	Canolig	Isel	Cyfanswm
Cludiant Ysgol	1	Da	Rhesymol	0	0	3	2	5

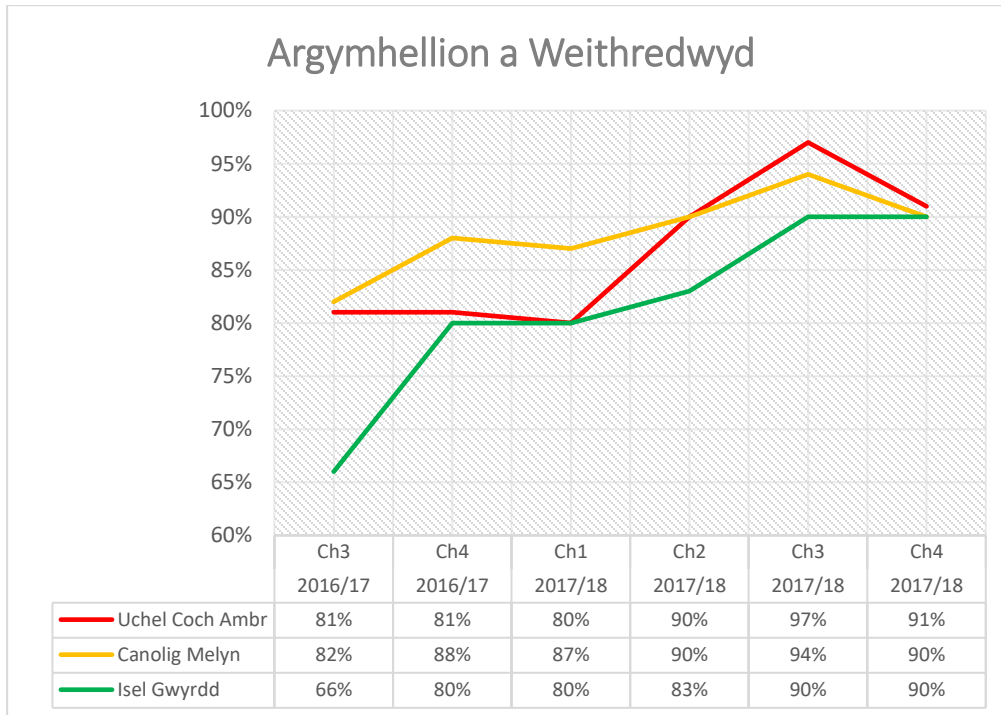
Cludiant Ysgol

Cynnydd Da	Materion / risgiau Gwreiddiol		Materion / risgiau sy'n parhau i fod angen sylw
	Dyddiad yr Adroddiad	Medi 2017	Ebrill 2018
	Sicrwydd	Cyfyngedig	Rhesymol
	Catastroffig	0	0
	Uchel	7	0
	Cymedrol	7	3
	Isel	2	2

12. Cadarnhaodd ein adolygiad fod cryn gynnydd wedi cael ei wneud tuag at wella trefniadau Cludiant Ysgol a rhoi sylw i'r Materion/Risgiau a godwyd yn ein hadroddiad.
13. Mae 11 o'r risgiau a nodwyd yn ein hadroddiad adolygu wedi cael sylw llawn. Mae 3 risg wedi cael eu gweithredu'n rhannol neu yn y broses o gael sylw; mae'r rhain yn ymwneud â rhoi bathodynau adnabod i'r holl yrwyr bysus ysgol ym mis Medi 2018, gweithrediad y system Capita ONE ac adolygu meini prawf cymhwyster tacsis ysgol ynghyd ag adolygu'r gyllideb tacsis ysgol.
14. Mae 2 risg yn parhau i fod angen sylw ac mae'n yn ymwneud â'r broses gaffael nesaf pryd bydd yr Adain Gludiant yn adolygu telerau ac amodau ei chontractwyr cyfredol.
15. O'r gweithredoedd sy'n parhau i fod angen sylw (gan gynnwys gweithredoedd sydd wedi eu gweithredu'n rhannol), mae dau yn parhau i fod o fewn y dyddiad targed ar gyfer eu gweithredu. Fodd bynnag, mae'r holl ddyddiadau targed wedi cael eu hadolygu a'u hystemyn yn seiliedig ar y diweddariadau a gafwyd. Lle mae hynny'n angenrheidiol, mae'r graddfeydd blaenoriaeth wedi cael eu hailasesu er mwyn cymryd i ystyriaeth y gweithredoedd hyd yma ac mae dyddiadau targed newydd ar gyfer gweithrediad wedi cael eu cytuno.
16. Mae'r Cyngor wedi gwneud 'Cynnydd Da' o ran mynd i'r afael â'r Risgiau/Materion ac o ganlyniad mae'r raddfa sicrwydd wedi codi i '**Sicrwydd Rhesymol**'.

Camau Gweithredu gan Reolwyr

17. Fel rhan o'r ymagwedd newydd tuag at archwilio mewnol, rydym wedi symud i ffwrdd o'r arfer o wneud argymhellion ac, yn lle hynny, rydym yn codi 'Materion' a 'Risgiau'. Er mwyn annog rheolwyr i gymryd perchenogaeth o'r risgiau, rydym yn rhoi iddynt y cyfrifoldeb o ddatblygu'r camau gweithredu i fynd i'r afael â'r materion / risgiau a nodwyd gennym.
18. Er mwyn rhoi gwybodaeth i'r Pwyllgor ynglŷn â'r tueddiadau, mae'r graff isod yn nodi perfformiad o ran gweithredu'r argymhellion / mynd i'r afael â'r risgiau:



19. Fel y gwelir, mae perfformiad y Cyngor wedi gwella'n raddol dros y 15 mis diwethaf gyda chynnydd sylweddol blwyddyn ar ôl blwyddyn.
20. Yn flaenorol, roedd dadansoddiad o Faterion/Risgiau a oedd yn parhau i fod angen sylw yn dangos y gallai rheolwyr a oedd â'r cyfrifoldeb o weithredu argymhellion ymestyn y dyddiadau targed heb gyfeirio o gwbl at Archwilio Mewnol. Tynnwyd y cyfleuster hwnnw oddi ar y rheolwyr ac mae'n rhaid cyflwyno unrhyw gais i ymestyn dyddiad targed i Archwilio Mewnol a fydd yn ystyried yr amgylchiadau cyn caniatáu estyniad.
21. Roeddem yn disgwyl i hyn gael effaith ar y gyfradd weithredu ac y byddai perfformiad yn dirywio yn y tymor byr a dyna sydd wedi digwydd. Fodd bynnag, mae hon yn broses gadarnach ar gyfer sicrhau bod risgiau'n cael sylw ac yn lleihau'r risg o 'lithro'.
22. Caiff adroddiad manylach ar yr holl argymhellion a Materion/Risgiau sy'n weddill ei gyflwyno ddwywaith y flwyddyn a chyflwynir yr adroddiad nesaf ym mis Medi 2018.

Cynnydd o ran cyflawni'r Cynllun Gweithredol Archwilio Mewnol 2017/18

23. Oherwydd bod cryn dipyn o waith o 2016/17 wedi llithro, ymddeoliad y Swyddog Atal Twyll Corfforaethol ac absenoldeb tymor hir ac ymddiswyddiad Uwch Archwiliwr, roedd llai o adnoddau ar gael i gwblhau Cynllun Gweithredol 2017/18.
24. O'r herwydd, mae'r Pennaeth Archwilio a Risg wedi cynnal asesiad risg gyda Phenaethiaid Gwasanaeth a'r Pennaeth Swyddogaeth (Adnoddau) / Swyddog Adran 151. Mae adolygiadau archwilio wedi cael eu blaenoriaethu er mwyn sicrhau bod adnoddau'n cael eu targedu i'r meysydd risg uchaf.
25. Mae'r Cynllun Blyneddol diwygiedig ynghlwm yn [Atodiad A](#). Hyd yma, rydym wedi cwblhau 79% o'r cynllun diwygiedig ac mae gwaith yn mynd rhagddo ar 21% pellach – cyfanswm o 100%.
26. Mae 92% o archwiliadau wedi cael eu cwblhau ar amser, yn erbyn targed o 90%. Rydym wedi cyflwyno 81% o'n hadroddiadau i'r cyfarfod o'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu rhaglenedig.
27. Wedi i'r Pennaeth Archwilio a Risg gychwyn yn ei swydd ym mis Ebrill 2017, mae gwaith wedi bod yn mynd rhagddo i foderneiddio'r ymagwedd archwilio mewnol gan gynnwys ymarfer *Meddwl drwy Systemau* i nodi effeithlonrwydd a gwella'r broses a'r mecanweithiau adrodd. Mae'r gwaith hwnnw'n parhau.

Eitemau y gofynnwyd amdanynt gan y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu

28. Gofynnodd y Pwyllgor i'r Pennaeth Archwilio a Risg ddilyn i fyny ar ymateb y swyddog yn dilyn yr adolygiad dilyn i fyny cyntaf o'r Fframwaith Caffael Corfforaethol. Ceir diweddariad llafar yn ystod y cyfarfod.

Materion Eraill

Cylch Gorchwyl y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu

29. Dylai'r Pwyllgor adolygu ei gylch gorchwyl o bryd i'w gilydd er mwyn sicrhau ei fod yn parhau i fod yn briodol. Cafodd y cylch gorchwyl ei adolygu a'i gymeradwyo ddiwethaf yn Chwefror 2015, gyda'r Pwyllgor Gwaith yn ei gymeradwyo yn Ebrill a'r Cyngor Sir ym Mai 2015.
30. Yn unol â Blaenraglen Waith y Pwyllgor, roedd y cylch gorchwyl i fod i gael ei gyflwyno i'r Pwyllgor ym mis Medi. Fodd bynnag, yn y cyfarfod hwnnw, cytunodd y Pwyllgor i ohirio'r adolygiad o'r cylch gorchwyl tan y cyfarfod o'r Pwyllgor ym mis Rhagfyr, yn dilyn cyhoeddi canllawiau newydd CIPFA – rhagwelwyd y byddai hynny'n digwydd ym mis Tachwedd 2017.
31. Bydd Aelodau'r Pwyllgor yn cofio o'r cyfarfod ym mis Rhagfyr fod CIPFA wedi gohirio cyhoeddi'r canllawiau hyd fis Rhagfyr 2017 a bod y Pwyllgor wedi cytuno i ohirio'r adolygiad o'i Gylch Gorchwyl.
32. Fodd bynnag, mae CIPFA wedi gohirio cyhoeddi'r canllawiau. Er bod y ddogfen wedi ei chwblhau, rhaid i CIPDA ddisgwyl am y Swyddfa Gartref sydd wrthi'n paratoi Côt Ymarfer newydd ar Reolaeth Ariannol sy'n cael effaith ar bwyllgorau archwilio'r heddlu. Cafwyd cadarnhad y bydd yn awr yn cyhoeddi'r canllawiau newydd ym mis Ebrill 2018.
33. O'r herwydd, cynigir y dylid gohirio'r adolygiad o gylch gorchwyl y Pwyllgor hwn tan y cyfarfod nesaf o'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu.
34. Gofynnir i'r Pwyllgor gymeradwyo'r gohiriad.

Atodiad A – Cynllun Blynyddol Archwilio Mewnol 2017/18

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
ADOLYGIADAU AWDURDOD GYFAN (CORFFORAETHOL)										
1	Corfforaethol	Gwariant Cyfalaf	AM Cylchol	Terfynol	Rhagfyr 2017 (T) Chwefror 2018 (C)	Sylweddol	15	15	15	
2	Corfforaethol	Fframwaith Caffael Corfforaethol	Risg a Aseswyd gan AM	Terfynol	Medi 2017	Cyfyngedig	10	6	6	
3	Corfforaethol	Diogelu Data a Llywodraethu Gwybodaeth – Rheoliadau Diogelu Data Cyffredinol – Parodrwydd Data (Interim)	Risg Gorfforaethol YM13 Adroddiad ICO	Terfynol	Chwefror 2018	Rhesymol	15	15	10	Archwiliad mewn dwy ran – interim a llawn
55	Corfforaethol	Diogelu Data a Llywodraethu Gwybodaeth – Rheoliadau Diogelu Data Cyffredinol – Parodrwydd Data (Llawn)	Risg Gorfforaethol YM13 Adroddiad ICO	Drafft	Mehefin 2018		5	5	2.5	Archwiliad llawn
4	Corfforaethol	Adfer TGCh ar ôl Trychineb	Risg Gorfforaethol YM10	Terfynol	Medi 2017	Sylweddol	10	6	6	
5	Corfforaethol	Rheoli Risg	AM Cylchol	Wedi ei ddileu	Amh	Amh	10	0	0	Cynhaliwyd trosolwg yn 2017 gyda'r

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										Rheolwr Yswiriant a Risg, yr UDA a'r Penaethiaid. Adolygiad yn 2018/19
6	Corfforaethol	Diogelu Corfforaethol	Risg Gorfforaethol YM12	Terfynol	Gorffennaf 2017	Rhesymol	20	20	20	
7	Corfforaethol	Rhaglen Drawsnewid – Gweithio'n Gallach	Ar gais y Swyddog Adran 151	Wedi gohirio	Amh	Amh	15	15	0.5	Adolygiad ôl-weithredol yn cael ei gynnal ar hyn o bryd. Adolygu'r canlyniad a ystyried a oes angen adolygiad pellach
8	Corfforaethol	Diwylliant Foesegol	Gofyniad PSIAS	Terfynol	Medi 2017	Rhesymol	20	16	16	
9	Corfforaethol	Deddf Gwasanaethau Cymdeithasol a Llesiant – Gofynion Rhan 9	Deddfwriaeth Newydd	Wedi Gohirio	Amh	Amh	20	3	0.75	Estyniad gan LIC i weithredu cyllidebau a rennir. Felly cadw golwg yn unig gyda'r nod o gynnal archwiliad yn 2018/19

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
10	Corfforaethol	Rheoli Rhaglenni / Prosiectau	Ar gais y PW – un o amcanion yr UDA	Terfynol	Chwefror 2018 (T) Ebrill 2018 (C)	Rhesymol	15	15	13	
11	Corfforaethol	Iechyd a Diogelwch Corfforaethol	Pryder Archwilio	Gwaith Maes	Chwefror 2018		15	15	17.75	
PENNAETH SWYDDOGAETH ADNODDAU A'R SWYDDOG ADRAN 151										
12	Adnoddau	Y Dreth Gyngor a NDR	System Ariannol Allweddol	Terfynol	Rhagfyr 2017	Rhesymol	20	20	19	
13	Adnoddau	Rhestr o Asedau Sefydlog a Chyfrifo Cyfalaf	System Ariannol Allweddol	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	10	0	0	Gwaith wedi cael ei wneud gan archwilwyr allanol. Rhywfaint o orgyffwrdd gyda'r archwiliad ar Wariant Cyfalaf. Yr archwiliad wedi'i ddileu.
14	Adnoddau	Rheoliadau Lefel Uchel ar gyfer Systemau Ariannol Allweddol	System Ariannol Allweddol	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	10	0	0	Y diwrnodau wedi cael eu trosglwyddo i Ddyledwyr Amrywiol oherwydd y problemau a nodwyd. Mae systemau ariannol

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynlluniwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										allweddol wedi cael sylw unigol ar wahân i Reoli Trysorlys sydd wedi bod yn wyrdd am nifer o flynyddoedd.
15	Adnoddau	Budd-daliadau Tai a Chynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor	System Ariannol Allweddol	Terfynol	Medi 2017	Rhesymol	15	23	23	Dyddiau dros ben wedi eu trosglwyddo o'r ddarpariaeth wrth gefn
16	Adnoddau	Prif System Gyfrifo	System Ariannol Allweddol	Terfynol	Mehefin 2017	Rhesymol	10	7	7	
17	Adnoddau	Incwm – Safon Diogelwch Data y Diwydiant Cardiau Talu	System Ariannol Allweddol	Terfynol	Chwefror 2018	Cyfyngedig	15	15	9.75	
18	Adnoddau	Arian Mân / Cyfrifon Imprest	System Ariannol Allweddol	Wedi Gohirio	Amh	Amh	10	10	0.25	Gwaith yn parhau i fynd rhagddo – wrthi'n ymgynghori ar y polisi ar hyn o bryd. Gohiriwyd tan Ch2 2018/19.

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynlluniwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
19	Adnoddau	Dyledwyr Amrywiol	System Ariannol Allweddol	Terfynol	Rhagfyr 2017	Cyfyngedig	10	27	26.5	Diwrnodau a drosglwyddwyd o'r Systemau Ariannol Allweddol a'r ddarpariaeth wrth gefn oherwydd problemau a nodwyd
PENNAETH SWYDDOGAETH – BUSNES Y CYNGOR S'R SWYDDOG MONITRO										
20	Busnes	Gwasanaethau Democraidaidd a Gwasanaethau Aelodau – Lwfansau Aelodau	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	8	0	0	Trafodwyd gyda'r Swyddog Monitro – dim yn risg. Diwrnodau wedi eu trosglwyddo i'r archwiliad Parodrwydd GDPR
21	Busnes	Gwasanaethau Cyfreithiol	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	6	0	0	Trafodwyd y Gofrestr Risg gyda'r Swyddog Monitro –yr holl gamau gweithredu ar y trywydd iawn. Diwrnodau wedi eu trosglwyddo

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynlluniwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										i'r archwiliad Parodrwydd GDPR.
PENNAETH SWYDDOGAETH – TRAWSNEWID										
22	Trawsnewid	Canolfannau Data	Yn sylfaenol i weithrediad y Cyngor	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	10	0	0	Wedi ei ohirio tan 2018/19. Cynllunio ar gyfer digwyddiadau annisgwyl wedi derbyn sylw yn yr archwiliad Adfer TGCh yn dilyn Trychineb.
23	Trawsnewid	Cyfeirlyfr Gweithredol	Yn sylfaenol i weithrediad y Cyngor	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	15	0	0	Wedi ei ohirio tan 2018/19. Dim yn flaenoriaeth.
24	Trawsnewid	Archwiliad Diogelwch y Rhwydwaith (Diogelwch Seiber)	Yn sylfaenol i weithrediad y Cyngor	Wedi Gohirio	Amh	Amh	15	15	4.25	Wedi ei ohirio tan 2018/19 - TGCh ddim yn barod
PENNAETH RHEOLEIDDIO A DATBLYGU ECONOMAIDD										
25	Datblygu Economaidd	Swyddogaeth Datblygu Economaidd	Dogfen Gyflawni Flynyddol 2016/17	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	15	0	0	Dim yn flaenoriaeth i'r Pennaeth Gwasanaeth a ddim ar y

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										gofrestr risg. Archwiliad wedi'i ddileu.
26	Hamdden	Swyddogaeth Hamdden – Llywodraethiant a Rheoli	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Wedi Gohirio	Amh	Amh	15	2	1.75	Wedi ei ohirio tan Ch2 2018/19 oherwydd ailstrwythuro'r gwasanaeth
27	Cynllunio	Tîm Strategaeth a Chymorth	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	10	0	0	Dim yn flaenoriaeth i'r Pennaeth Gwasanaeth a ddim ar y gofrestr risg. Archwiliad wedi'i ddileu
28	Safonau Masnach	Cofrestriad Sifil	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Terfynol	Medi 2017	Sylweddol	10	10	10	
29	Rheoleiddio	Gwasanaethau Trwyddedu	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Terfynol	Rhagfyr 2017	Sylweddol	10	17	17	Diwrnodau dros ben wedi eu trosglwyddo o'r ddarpariaeth wrth gefn. Ddim wedi cael ei archwilio o'r blaen ac angen rhoi sylw i gryn

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										dipyn o ddeddfwriaeth
PENNAETH GWASANAETHAU PRIFFYRDD, GWASTRAFF AC EIDDO										
30	Priffyrdd	Gwasanaethau Meysydd Parcio a Gorfodaeth	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	15	0	0	Cynllun peilot newydd wedi ei sefydlu gyda sefydliad allanol ar gyfer gorfodaeth parcio. Gohirio'r archwiliad tan 2018/19 er mwyn rhoi amser i'r cynllun peilot gynhyrchu canlyniadau. Mae contract ar wahân ar gyfer gweithgareddau gorfodaeth eraill (baw cŵn a sbwriel. Symud yr archwiliad hwn hefyd i 2018/19
31	Priffyrdd	Gwasanaethau Peirianeg a Dylunio	Gwasanaeth ddim wedi cael	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	15	0	0	Gwasanaeth yn cael ei leihau a ddim yn faes

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
			ei archwilio ers peth amser							blaenoriaeth uchel i'r Pennaeth Gwasanaeth. Dim ar y gofrestr risg.
32	Eiddo	Rheoli Stadau ac Eiddo – Gwaith trwsio a chynnal a chadw mewn ysgolion	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Wedi Gohirio	Amh	Amh	15	1	0.25	Wedi ei ohirio tan 2018/19 – prosesu newydd heb ei gweithredu eto
33	Priffyrdd	Priffyrdd a Pheirianneg Sifil – Trefniadau Monitro Contract Priffyrdd	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Wedi Gohirio	Amh	Amh	15	3	2.5	Wedi ei ohirio tan Ch1 2018/19 oherwydd cyfnod prysur ar ddiwedd y flwyddyn ariannol a thywydd gwael
PENNAETH TAI										
34	Tai	Rhenti Tai – Parodwydd ar gyfer Diwygio Lles (Credyd Cynhwysol)	System Ariannol Allweddol	Terfynol	Chwefror 2018	Rhesymol	15	3	23	Diwrnodau dros ben wedi eu trosglwyddo o'r Archwiliad Tai Fforddiadwy
35	Tai	Tai Fforddiadwy, Troi Tai'n Gartrefi a'r	Cynllun Busnes Corfforaethol	Terfynol	Chwefror 2018	Rhesymol	15	5	5	Diwrnodau sy'n weddill wedi eu trosglwyddo i'r

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
		Cynllun Benthyciadau Pontio								archwiliad Rhenti Tai
36	Tai	Rhaglen Cefnogi Pobl	Gwasanaeth ddim wedi cael ei archwilio ers peth amser	Wedi'i gwblhau	Chwefror 2018	Sylweddol	15	15	14.75	
PENNAETH GWASANAETHAU OEDOLION										
37	Oedolion	Diogelu rhag Colli Rhyddid (DoLS)	Risg Ymgyfreithiad mewn perthynas â'r Aseidiadau DoLS sy'n parhau i fod angen sylw	Gwaith Maes	<i>Medi 2018</i>		15	15	8	
45	Oedolion	Taliadau Uniongyrchol	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Sgopio	<i>Medi 2018</i>		0	15	0.25	Pennaeth Gwasanaeth yn pryderu ynghylch llywodraethu a rheoli gwariant. Maes blaenoriaeth. Diwrnodau wedi eu trosglwyddo o'r Archwiliad Cyflawni a Rheoli

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										Gwasanaethau ar y Cyd
38	Oedolion	Darparu a Rheoli Gwasanaethau ar y Cyd mewn perthynas â gwasanaethau i bobl hŷn gyda'r Bwrdd Iechyd	Dogfen gyflawni flynyddol 2016/17	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	15	0	0	Dim yn flaenoriaeth i'r Pennaeth Gwasanaeth a ddim ar y gofrestr risg. Diwrnodau wedi eu trosglwyddo i'r Archwiliad Taliadau Uniongyrchol
39	Oedolion	Gwasanaethau ar gyfer yr Henoed – Contractau Gofal Cartref	Dogfen Gyflawni Flynyddol 2016/17	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	15	0	0	Dim yn flaenoriaeth i'r Pennaeth Gwasanaeth a ddim ar y gofrestr risg. Diwrnodau wedi eu trosglwyddo i'r ddarpariaeth wrth gefn.
PENNAETH GWASANAETHAU PLANT										
40	Plant	Recriwtio Gofalwyr Maeth	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Drafft	<i>Ebrill 2018</i>		15	20	17.75	Y fid Buddsoddi i Arbed wedi dod i ben ers 2016 ac mae recriwtio a

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										chadw gofalmwr maeth, gan gynnwys y swyddog recriwtio yn cael ei ariannu'n uniongyrchol o gyllideb gyfredol yr adran. Fodd bynnag, byddai'r gwasanaeth yn elwa o adolygiad er mwyn sicrhau bod y rheolaethau yn eu lle ers 2016 ac i roi trosolwg o'r sefyllfa gyfredol i reolwyr o gymharu â 3 blynedd ddiwethaf ynghyd â'r newidiadau gyda golwg ar ddwyn sylw at

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynlluniwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
										risgiau/materion o ganlyniad i'r newidiadau hyn.
PENNAETH DYSGU										
41	Dysgu	Ysgolion Uwchradd – Cyllid ar gyfer y 6ed Dosbarth - Ysgol Syr Thomas Jones	Adolygiad cylchol	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	10	0	0	Dim yn faes risg uchel. Archwiliad wedi ei ddileu.
42	Dysgu	Ysgolion Cynradd – Adolygiadau Thematig – Casglu Incwm mewn Ysgolion	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Gwaith Maes	Medi 2018		20	20	0.75	
43	Dysgu	Absenoldeb Salwch mewn Ysgolion	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Wedi'i ddileu	Amh	Amh	20	0	0	Gwaith sylweddol wedi'i wneud
44	Dysgu	Cludiant Ysgol	Ar gais y Pennaeth Gwasanaeth	Terfynol	Medi 2017	Cyfyngedig	20	26	26	Diwrnodau ychwanegol wedi eu trosglwyddo o'r ddarpariaeth wrth gefn. Nodwyd problemau sylweddol.

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
DYDDIAU HEB EU RHAGLENNU Y GELLIR CODI AMDANYNT (CYNHYRCHIOL)										
		Gwaith dilyn i fyny					35	70	84.25	Nifer o adroddiadau sicrwydd cyfyngedig. Gwaith sylweddol yn cael ei wneud i glirio hen argymhellion sy'n parhau i fod angen sylw, yn arbennig yn yr ysgolion.
		Gwaith Atal Twyll Cyffredinol, Menter Dwyll Genedlaethol, cyfeiriadau ac ymholiadau.					155	90	90	Nifer y dyddiad wedi eu gostwng oherwydd gwneud i ffwrdd â swydd y Swyddog Atal Twyll Corfforaethol.
		Cyfeiriadau :								
46	Cyfeiriad	Adroddiad AGGCC – Llywodraethiant mewn perthynas â'r Cynlluniau Gweithredu	Cais gan y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Terfynol	Mehefin 2017	Amh	0	2	2	

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
47	Cyfeiriad	Gor-daliad Cyflogres	Cais gan y Rheolwr Gwasanaethau Cyfrifeg	Wedi'i gwblhau	Chwefror 2018	Amh	0	7	7	
48	Cyfeiriad	Cofrestru Taliadau Ariannol	Cais gan y Swyddog Adran 151	Gwaith Maes	<i>Chwefror 2018</i>		0	25	30	
49	Cyfeiriad	Clwb ar ôl Ysgol – Anghysonderau Cyllid	Cais gan y Gwasanaethau Dysgu	Wedi'i gwblhau	Chwefror 2018	Amh	0	14	13.75	
		Cau Gwaith y Flwyddyn Flaenorol					20	20	20	
		Ardystiad Grant:					35	0	0	Gwaith ardystiad grant wedi'i gwblhau
50	Grant	Grant Gwisg Ysgol	Cais gan yr Adain Gyfrifeg	Wedi'i gwblhau	Rhagfyr 2017	Sylweddol	0	2.5	2.5	
51	Grant	Grant Rhentu Doeth Cymru	Cais gan yr Adain Gyfrifeg	Wedi'i gwblhau	Gorffennaf 2017	Sylweddol	0	10	10	
52	Grant	Grant Gwella Addysg	Cais gan yr Adain Gyfrifeg	Wedi'i gwblhau	Gorffennaf 2017	Sylweddol	0	3	3	
53	Grant	Grant Datblygu Disgyblion	Cais gan yr Adain Gyfrifeg	Wedi'i gwblhau	Gorffennaf 2017	Sylweddol	0	6	6	
54	Grant	Chweched Dosbarth a Dysgu Parhaus Oedolion 2016-17	Cais gan yr Adran Gyfrifeg	Wedi'i gwblhau	Chwefror 2018	Sylweddol	0	0.5	0.5	
		Ymgynghoriaeth Gorfforaethol					55	60	59.5	

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynllu niwyd	Nifer ddiwygie dig y dyddiau	Nifer wirioned dol y dyddiau	Rheswm am y Newid
		Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu, gan gynnwys hyfforddiant ar gyfer aelodau					23	45	45.25	
		Adolygiad Rheoli					0	45	43.5	Dyddiau wedi eu trosglwyddo o Rheoli
		Digwyddiadau Annisgwyl					120	1	0	
		CYFANSWM					1062	768	741.5	
DYDDIAU NAD OES MODD CODI AMDANYNT (DIM YN GYNHYRCHIOL)										
		Risg ac Yswiriant					50	20	11.25	
		Gweinyddiaeth Gyffredinol					70	65	63.75	
		Datblygiad ac Adolygiad Personol, Cyfarfodydd Un i Un a Chyfarfodydd Tîm					8	32	31.75	Dim digon o ddiwrnodau wedi eu neilltuo. Dyddiau wedi'u trosglwyddo o'r dyddiau digwyddiadau annisgwyl.
		Rheoli, gan gynnwys ymgynghori gydag Archwilwyr Allanol a pharatoi'r cynllun archwilio					75	45	42	Diwrnodau wedi eu trosglwyddo i'r Adolygiad Rheoli

Cyf	Gwasanaeth	Teitl	Ffynhonnell	Statws Cyfredol	Targed ar gyfer cyflwyno adroddiad i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu	Lefel Sicrwydd	Nifer y dyddiau a gynlluniwyd	Nifer ddiwygiedig y dyddiau	Nifer wirioneddol y dyddiau	Rheswm am y Newid
		Gwyliau Blynyddol (164), gan gynnwys absenoldeb statudol (41) ac absenoldeb arbennig (90)					245	295	298.5	Nifer y dyddiau wedi eu diwygio oherwydd ymddeoliad y Swyddog Atal Twyll Corfforaethol ac absenoldeb arbennig ac ymddiswyddiad yr Uwch Archwiliwr.
		Absenoldeb Salwch					45	20	19	Record salwch y tîm yn dda – y diwrnodau wedi eu trosglwyddo i hyfforddiant
		Hyfforddiant a datblygiad ar gyfer staff gan gynnwys sesiynau cynefino a gwersi Cymraeg					10	85	87.5	Dim digon o ddiwrnodau wedi eu neilltuo –trosglwyddwyd dyddiau o'r gyfran a neilltuwyd ar gyfer salwch a digwyddiadau annisgwyl
		CYFANSWM					503	562	553.75	