CYNGOR SIR YNYS MÔN	
PWYLLGOR :	**PWYLLGOR ARCHWILIO**
DYDDIAD :	**24 MAI 2012**
TEITL YR ADRODDIAD :	**ADRODDIAD BLYNYDDOL ARCHWILIO MEWNOL 2011/2012**
PWRPAS YR ADRODDIAD:	**ER GWYBODAETH**
ADRODDIAD GAN :	**PENNAETH GWASANAETH (ARCHWILIO) - RSM TENON**
GWEITHREDU:	**DIM**

1. RHAGARWEINIAD

1.1 Mae'r adroddiad yma yn crynhoi gwaith yr Adain Archwilio Mewnol ar gyfer 2011/2012.

2. CYMHARIAETH O WAITH A GYNLLUNIWYD AC A WNAED 2011/12

Categori Gweithio	Diwrnodau a gynlluniwyd 2011/12	Diwrnodau Gwirioneddol 2011/12	% Amrywiant Gwirioneddol i Gynlluniwyd
Archwilio Rhaglenedig	765	590	77%
Ymchwiliadau Arbennig	75	106	141%
Gwaith ar gais y Swyddog 151	30	15	50%
Cyngor ar Reolau, Systemau a Rheoliadau	20	7	35%
Gwaith dilyn i fynu	20	12	60%
Gwaith Annisgwyl	40	44	110%
Cyfanswm Gwaith Archwilio	**950**	**774**	**81%**
Gwyliau Statudol / Blynyddol / Arall	188	164	87%
Salwch	50	16	32%
Hyfforddiant	72	44	61%
Gweinyddu Archwilio	105	127	121%
Helpu a Chydweithredu gydag Archwilwyr Allanol	5	0	0%
Rhyddhau Sieciau	35	42	120%
Pwyllgorau Archwilio	20	34	170%
Llefydd Gwag	0	220	100%
Cydweithredu	15	1.8	12%
Cyfanswm Gwaith nad oedd yn Archwilio / Cynhyrchiol	**490**	**649**	**132%**
Cyfanswm Dyddiau	**1440**	**1423**	**99%**

2.1 Mae ffigyrau'r gwaith Archwilio yn is nag a osodwyd ar gyfer y cynllun ar 950 o ddyddiau. Y prif resymau am hyn yw swydd wag am y flwyddyn gyfan a nifer gynyddol o ddyddiau'n cael eu treulio ar ymchwiliadau a gweinyddu Archwilio. Mae cyfanswm y gwaith nad oedd yn waith Archwilio hefyd yn uwch na'r ffigwr a osodwyd yn y cynllun a hynny am yr un rhesymau. Roedd yr effaith negyddol gyda'r dyddiau y

codwyd tâl amdanynt gyda'r swydd wag yn cael ei wrthbwyso'n rhannol trwy ddefnyddio diwrnodiau gwaith annisgwyl i wneud i fyny'r 44 o ddiwrnodiau a gollwyd.

2.2 Mae'r alldro cyffredinol yn 81% o'r diwrnodiau y codwyd tâl amdanynt yn cael eu defnyddio yn erbyn targed a gynlluniwyd o 100%.

3. ALLBYNNAU A GYNHYRCHWYD YN YSTOD Y FLWYDDYN

3.1 Mae cymharu'r diwrnodiau a gynlluniwyd ac a gyflawnwyd yn dangos yn fras sut y treuliwyd amser staff yn ystod y flwyddyn ond nid yw'n dangos faint o allbynnau a gynhyrchwyd (h.y. sawl archwiliad a wnaed). Mae'r tabl isod yn dangos cymhariaeth rhwng y nifer o archwiliadau a gynlluniwyd gyda'r nifer gwirioneddol o archwiliadau a wnaed. Fel yn unrhyw flwyddyn, yn 2011/12 bu'n rhaid diwygio'r cynllun archwilio i gymryd nifer o wahanol ffactorau i ystyriaeth trwy gydol y flwyddyn. Unwaith yn rhagor y flwyddyn hon, roedd y ffactorau'n ymwneud yn bennaf â gwaith ychwanegol oedd ei angen i gyfarfod â risgiau oedd yn dod i'r amlwg ac atgyfeiriadau.

Dadansoddiad o Waith Archwilio a Gynlluniwyd / a Wnaed yn Ystod 2011/2012

Statws yr Adroddiad	Rhif Gwreiddiol a Gynlluniwyd	Adroddiadau a Gyhoedwyd	Gwaith ar y Gweill 31/3/12
2011-12			
Terfynol	60	52	0
Drafft	0	1	0
Gwaith ar y gweill	0	0	6
2010/11			
Terfynol	0	8	0
CYFANSWM	**60**	**61**	**6**

3.2 Rhyddhawyd 61 o Adroddiadau Archwilio Mewnol ffurfiol yn ystod 2011/2012 o'i gymharu â 52 y flwyddyn flaenorol. Mae'r cyfanswm, felly, yn welliant ar berfformiad 2010/11. Mae'r ffigwr hwn yn cynnwys 15 o Adroddiadau Terfynol a ryddhawyd yn 2011/12 nad oeddent wedi'u cynllunio'n wreiddiol ar gyfer y cyfnod hwn ond a oedd yn angenrheidiol i bwrpasau risg ac / neu gydymffurfiaeth neu o ganlyniad i waith ymchwiliol.

Roedd y 15 adolygiad ychwanegol yn rhannol yn cymryd lle'r 16 adolygiad yng Nghynllun Gweithredol 2011/12 nas dechreuwyd yn y cyfnod. O'r 16 hyn; fe ohiriwyd tri oherwydd i sicrwydd gael ei ddarparu gan ddarparwyr sicrwydd trydydd parti arall neu oherwydd y lefel o berthnasedd mewn perthynas â meysydd eraill o bryder archwilio; ac roedd gan ddwy system weithdrefnau newydd / yn datblygu yn cael eu cyflwyno'r flwyddyn hon. Cafodd yr 11 adolygiad oedd yn weddill eu gohirio oherwydd y llwyth gwaith ychwanegol yn y flwyddyn ac y mae'r cyfan o'r rhain wedi'u dwyn ymlaen i'w cynnwys yng Nghynllun Gweithredol Archwilio Mewnol 2012-13. Gweler y manylion yn Atodiad A.

3.3 Yn gyfan gwbl, fe gwblhawyd 53 o adolygiadau yn 2011-12 yn erbyn targed o 60. Cafodd yr holl adolygiadau ariannol allweddol yn y cynllun eu cwblhau i'r cyfnod adroddiad terfynol erbyn 29 Chwefror 2012. Mae hyn yn cynrychioli perfformiad da gan y Gwasanaeth o ystyried bod y Tîm un swydd yn fyr am y cyfan o'r cyfnod.

3.4 Er bod cynlluniau i wneud gwaith mewn blynyddoedd unigol yn y cynlluniau strategol a'r cynlluniau blynyddol, mae yna beth gwaith unigol sy'n cario drosodd o un flwyddyn i'r llall yn arbennig yr archwiliadau mwy neu archwiliadau sy'n dechrau'n agos at ddiwedd y flwyddyn ariannol. Caiff hyn ei adlewyrchu yn y ffaith bod un adroddiad drafft yn disgwyl ei chwblhau ar ddiwedd y cyfnod a thri adolygiad arall oedd yn parhau yn waith ar y gweill. Bydd yr adolygiadau hyn yn cael eu cwblhau yn chwarter cyntaf 2012/13.

4. DANGOSYDDION PERFFORMIAD

4.1 Bob blwyddyn bydd Gwasanaeth Archwilio Mewnol y Cyngor yn cymryd rhan mewn meincnodi Cymru gyfan yn erbyn dangosyddion sy'n ymwneud â chost ac allbwn. Fe wneir y gwaith meincnodi hwn ym mis Mai / Mehefin ym mhob blwyddyn ac felly nid oedd y canlyniadau ar gyfer 2011/12 ar gael mewn pryd i'w cynnwys yn yr adroddiad blynyddol hwn.

4.2 Pan gaiff y canlyniadau eu cyhoeddi byddant yn cael eu cyflwyno yn yr adroddiad cynnydd Archwilio Mewnol nesaf wedi hynny.

4.3 Byddwn yn adrodd yn ôl i bob Pwyllgor Archwilio am Berfformiad y Gwasanaeth Archwilio Mewnol yn erbyn y targedau mewnol fel rhan o'r Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol. Am y cyfnod o 1 Ebrill 2011 i 31 Mawrth 2012 roedd y perfformiad yn erbyn y targedau mewnol fel a ganlyn:

Mesur Perfformiad	Targed 2011/12	Gwirioneddol wedi ei addasu ar gyfer y cyfnod*	Statws Targed
% cynlluniau archwilio 2011/12 a gwblhawyd yn y flwyddyn hyd at at adroddiad drafft (60 o adolygiadau yn y cynllun – 1 adroddiad drafft a 52 adroddiad terfynol o 2011-12).	90%	88%	☹
Canran y diwrnodiau y codir amdanynt yn y cynllun a ddefnyddiwyd (950)	100%	81%	☹
Lefelau boddhad cyffredinol y cwsmer yn seiliedig ar holiaduron.	90%	100%	☺
% o'r holl argymhellion archwilio mewnol Uchel a Chanolig a weithredwyd – o 01-04-10 fel yr oedd ar 19-04-12.	80%	67%	☹
Nifer yr adolygiadau cynlluniedig o Feysydd Risg Corfforaethol a nodwyd.	9	9	☺
Cynnal dau sesiwn hyfforddi ar gyfer y Pwyllgor Archwilio yn y cyfnod	2	0* Cynlluniwyd ar gyfer Ebrill 2012	😐
Cwblhau adolygiad o Brosesau Gweithredu Cynlluniau Gwaith Darparwyr Sicrwydd Trydydd Parti Allanol	1	1	☺
Cwblhau adolygiad o ran gwirio data mesur perfformiad yn y Cyngor	1	2 & 1 ar y gweill	☺
Gostyngiad yn nifer y dyddiau archwilio y codir amdanynt yn sgil cydweithredu yn y cyfnod	10	0	😐
Nifer yr adolygiadau cydweithredol / adolygiadau gan ddefnyddio papurau gweithio cydweithredol a gynhaliwyd yn y cyfnod.	3	0	😐

4.4 Fe welir eglurhad am y ganran o ddyddiau y codwyd tâl amdanynt oedd yn is na'r targed a chanran o alldro'r cynllun ym mharagraff 2.1 a 3.3 yr adroddiad hwn.

4.5 Mae canran yr argymhellion Uchel a Chanolog a weithredwyd yn is na'r targed ar 67%. Bydd Archwilio Mewnol yn gweithio gyda Gwasanaethau yn 2012-13 i ddiweddaru'r system 4Action gyda'r data gweithredu diweddaraf fydd, fe obeithir, yn dangos gwelliant yn erbyn targed.

4.6 Pan luniwyd y Cynllun Gweithredol Archwilio Mewnol roedd rhaglen gydweithredu yn flaenoriaeth allweddol ac roedd disgwyl y byddai'n symud ymlaen i amserlen fwy dwys nag a fu'r achos mewn gwirionedd. Fe osodwyd targedau, felly, ar gyfer cydweithredu na fu'n bosibl i'w cyflawni yn ymarferol. Mae'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol yn parhau i gymryd rhan ym Mhartneriaeth Archwilio Gogledd a Chanolbarth Cymru a'r nod yw gwneud y mwyaf o'r manteision y gellir eu cael o gyfranogi.

5. CASGLIADAU CYFFREDINOL AR Y MEYSYDD A ARCHWILIWYD

5.1 Mae'r tabl canlynol yn rhoi crynodeb o'r farn CAG cyffredinol a roddwyd i'r holl adolygiadau lle rhoddwyd barn yn 2011-12.

5.2 Mae tabl 1 yn dangos yr adolygiadau oedd yn seiliedig ar system a wnaed ac y rhoddwyd barn ar eu cyfer o naill ai Gwyrdd, Gwyrdd Ambr, Coch/Ambr neu Goch. Mae'r diffiniad o bob lefel sicrwydd i'w weld isod;

Graddfa	Beth yw ystyr y Barn Graddfa CAGG
Gwyrdd	Ar ôl ystyried y materion a nodwyd, gall yr Awdurdod gymryd sicrwydd rhesymol bod y rheolaethau y mae'r Cyngor yn dibynnu arnynt i reoli'r risg hon wedi'u dylunio'n addas yn cael eu defnyddio'n gyson ac effeithiol.
Gwyrdd Ambr	Ar ôl ystyried y materion a nodwyd, gall yr Awdurdod gymryd sicrwydd rhesymol bod y rheolaethau y mae'r Cyngor yn dibynnu arnynt i reoli'r risg hon wedi'u dylunio'n addas ac yn cael eu defnyddio'n gyson ac effeithiol. Fodd bynnag, rydym wedi canfod rhai pethau fydd, oni chânt sylw, yn ychwanegu at y tebygrwydd y bydd y risg yn troi'n ddigwyddiad.
Coch Ambr	Ar ôl ystyried y materion a nodwyd, gall yr Awdurdod gymryd rhywfaint o sicrwydd bod y rheolaethau y mae'r Cyngor yn dibynnu arnynt i reoli'r risg hon wedi'u dylunio'n addas, yn cael eu defnyddio'n gyson ac effeithiol. Angen cymryd camau i reoli'r risg.
Coch	Ar ôl ystyried y materion a nodwyd, ni all yr Awdurdod gymryd sicrwydd bod y rheolaethau y mae'r Cyngor yn dibynnu arnynt i reoli'r risg hon wedi'u dylunio'n addas nac yn cael eu defnyddio'n gyson ac effeithiol. Rhaid cymryd camau i reoli'r risg.

Tabl 1

Maes Archwilio	Nifer o Archwiliadau	GWYRDD	GWYRDD AMBR	COCH AMBR	COCH	Graddfa D/B	Gradd Gyfartaleddog Gyffredinol
Adolygiadau System	28	14	4	0	3	7	GWYRDD
Adolygiadau Sefydliad	2	1	1	0	0	0	GWYRDD AMBR

Adolygiadau Ysgol	8	6	2	0	0	0	GWYRDD
Adolygiadau heb eu cynllunio	4	0	1	0	0	3	d/b
Ymchwiliadau	10	0	0	0	0	10	d/b
Cyfansymiau	**52**	**21**	**8**	**0**	**3**	**20**	

5.4 Mae'r graddau cyffredinol yn seiliedig ar yr holl waith a wnaed fel a ganlyn:

- Cyfartaledd o 'Wyrdd' ar gyfer yr adolygiadau system am 2011/12 yn gyson gyda'r radd gyffredinol yn 2010-11; a

- Cyfartaledd o 'Wyrdd' ar gyfer adolygiadau ysgolion am 2011/12 sydd eto'n gyson gyda'r radd gyffredinol yn 2010-11.

5.5 Mae'r farn Archwilio Gwyrdd roddwyd i'r Archwiliadau systemau ac ysgolion yn cyfateb i risg fach iawn i isel i'r Awdurdod. Mae hyn yn seiliedig ar sgôp gwaith a wnaed ac i'r camau a argymhellwyd i reolwyr gael eu gweithredu a bod y systemau hynny'n parhau i weithredu fel y'u bwriadwyd.

5.6 Mae'r Rheolwr Archwilio, fodd bynnag yn ymwybodol o feysydd lle y byddai gwendidau sylweddol mewn rheolaeth yn rhwystro'r Cyngor rhag gallu dibynnu'n rhesymol ar y systemau rheoli mewnol yng nghyswllt y systemau a adolygwyd yn ystod y flwyddyn. Y meysydd hyn oedd:

- Parhad Busnes - fe wnaed cynnydd mewn perthynas â threfniadau Parhad Busnes yn 2011-12. Fodd bynnag, mae'r Cyngor yn parhau i fod heb Bolisi Adfer Ôl-Drychineb TGCh ffurfiol ac roedd gwaith yn parhau i fod ar y gweill ar ddiwedd y cyfnod i derfynu trefniadau Parhad Busnes y Cyngor. Fe gynhaliwyd gweithdy Parhad Busnes ac fe'i defnyddiwyd i nodi bylchau yn y prosesau ar gyfer mynd i'r afael â'r rheini yn 2012-13.

- Rheoli Risg - Mae'r Cyngor wedi gwneud cynnydd gyda datblygu ei Gofrestr Risg Gorfforaethol ac mae'r drafftiau cychwynnol wedi'u cwblhau. Mae'r gwaith yn parhau gyda gweithredu'r Fframwaith Rheoli Risg yn cynnwys adrodd am y Gofrestr Risg yn rheolaidd i'r Grŵp Arweinyddiaeth Strategol; y Pwyllgor Archwilio ac i'r Pwyllgor Sgriwtini Corfforaethol. Amserlennwyd hyfforddiant i aelodau'r Pwyllgorau Archwilio a Sgriwtini i'w cyfarwyddo hwy â'r Fframwaith Rheoli Risg a'r ffyrdd o adrodd yn ôl fydd yn cael eu mabwysiadu gan y Cyngor.

  Fodd bynnag, ni chyflwynwyd y Gofrestr Risg Gorfforaethol yn ffurfiol i'w hystyried i'r Pwyllgorau Archwilio Sgriwtini yn 2011-12.

- Llywodraethu – Roedd y Cynllun Archwilio Mewnol yn cynnwys adolygiadau'n ymwneud â Llywodraethu ac fe geir sicrwydd hefyd o adroddiadau sicrwydd trydydd parti.

  Fe nodwyd materion yn wneud â pholisi a gweithdrefnau yn 2011-12. Fe ganfu nifer o adroddiadau Archwilio Mewnol yn y cyfnod oedd yn ymwneud â pholisïau corfforaethol allweddol bod cydymffurfiaeth yn anghyson ar draws y Cyngor. Fe ganfu adolygiadau nad oedd y cyfrifoldeb am weithredu, monitro a darparu

sicrwydd corfforaethol ar gydymffurfio gyda pholisïau corfforaethol allweddol wedi'i ddiffinio'n glir.

Fe ganfu adolygiad hefyd mai defnydd cyfyngedig a fu o system y Cyngor ar gyfer arwyddo polisïau i ffwrdd yn electronig gyda hynny'n cofnodi bod defnyddwyr wedi darllen a deall y polisïau a'u bod yn cytuno i lynu wrthynt. Heb gofnod o'r fath o arwyddo i ffwrdd y mae'n fwy anodd dangos bod y polisïau wedi cael eu rhaeadru'n ddigonol i staff perthnasol.

Fe luniwyd adroddiad ynglŷn â'r materion hyn ar gyfer y Prif Weithredwr yn 2011-12 a bydd cynnydd gyda gweithredu ar argymhellion yn cael ei ddilyn i fyny yn 2012-13.

Mae polisi a gweithdrefn a chydymffurfio gyda hwy yn gydran allweddol o fframwaith Llywodraethu'r Cyngor. Mae methiant i wneud yn siwr bod staff yn ymwybodol o bolisïau a gweithdrefnau o'r fath yn cynyddu. Ystyrir bod y rhain yn faterion pwysig i'r Cyngor ac sydd angen gwaith parhaol i fynd i'r afael â hwy yn 2012-13.

5.7 Dylid nodi na all unrhyw system o reolau mewnol ond darparu sicrwydd rhesymol, ond nid absoliwt yn erbyn camddatganiadau pwysig neu golled.

Ni wnaeth y gwaith archwilio a wnaed ac a gwblhawyd nodi unrhyw feysydd o bryder sy'n cael eu hystyried yn rhai arwyddocaol neu yn gritigol o safbwynt busnes y Cyngor yn gyffredinol y tu hwnt i'r rhai a nodwyd yn 5.6 uchod.

6. DATGANIAD AR REOLAETH FEWNOL

6.1 Bydd canlyniad yr holl adroddiadau Archwilio Mewnol a gwblhawyd yn cael eu hadrodd yn ôl i'r Pwyllgor Archwilio trwy adroddiadau Cynnydd Archwilio Mewnol chwarterol y Rheolwr Archwilio. Adroddir ar unrhyw adolygiad system fydd yn derbyn barn sicrwydd Coch mewn manylder i'r Pwyllgor Archwilio. Cyflwynwyd tri adroddiad o'r fath i'r Pwyllgor Archwilio yn 2011-12.

6.2 Yn ychwanegol i'r eitemau yn 5.6 uchod, roedd yna, yn 2011-12, allbynnau'n ymwneud â Rheoli Asbestos, trefniadau Rheoli Fflyd a Diogelu - Recriwtio sydd wedi adlewyrchu'n ddrwg ar farn y fframwaith rheoli mewnol a ddatganwyd yn y Datganiad Rheolaeth Fewnol.

RHEOLWR ARCHWILIO – RSM TENON
24 MAI 2012

Perfformiad yn erbyn Cynllun 2011/12 **Atodiad A**

Maes Archwilio	Statws ar 31-03-12	Sylwadau	BARN CAG

Corfforaethol	Statws	Sylwadau	Barn CAG
Rheoli Risg – Datganiad Sefyllfa	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	YMGYNGHOROL
Tracio Argymhellion – AM – Adolygiad Dilysu Hunanasesiadau	YN MYND RHAGDDO	Wedi'i wneud fel rhan o'r adolygiad nesaf o'r maes hwnnw	D/B
Tracio Argymhellion – nid rhai AM	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	YMGYNGHOROL
Gweithredu Trefniadau Rheoli Asedau a Chywirdeb y Data-bas	YN MYND RHAGDDO	Cwblhawyd a chyhoeddwyd Ebrill 2012	D/B
Benthyciadau Car	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Asesiadau Diogelu Data / Rhyddid Gwybodaeth / Asesiadau Effaith ar Breifatrwydd	Wedi'i gario drosodd	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Diogelwch Cymunedol	TERFYNOL	Sgôp yn ymwneud â chyfeirio ac adolygu'r system.	YMGYNGHOROL
Fframwaith Diogelu	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	COCH

Polisi			
Adolygiad Iechyd Corfforaethol gan gynnwys Salwch a Chwynion	Wedi'i gario drosodd	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Rheoli Perfformiad – Cyswllt ag Amcanion Corfforaethol – Dilysu Perfformiad yr Adroddwyd arno	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd – Cytundebau Canlyniadau Gwasanaethau Cymdeithasol	YMGYNGHOROL
	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd – Cytundebau Canlyniadau Gwasanaethau Hamdden	YMGYNGHOROL

Tai a Gwasanaethau Cymdeithasol			
Gwasanaethau Tai			
Rheoli Asbestos – Tai Cyngor	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	COCH
Rheoli Asbestos – G Purchase	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Rheoli Asbestos - Eiddo	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	COCH
Rhenti Tai	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Digartrefedd	Wedi'i gario drosodd	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B

Gwasanaethau Cymdeithasol			
Pryd ar Glud	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Taliadau Uniongyrchol i Gleientiaid	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Cartref Henoed Plas Crigyll	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD AMBR
Canolfan Dydd Hafan		Cwblhawyd a chyhoeddwyd fel rhan o adolygiad Plas Crigyll uchod	

Cyllid			
Gwasanaethau Cyllid			
Casglu Arian	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Dyledwyr Amrywiol	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Taliadau Credydwyr	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Ledjer Ariannol a Chymodi Banc	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Budd-daliadau Tai	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD AMBR
Rheoli Trysorlys	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD

Y Dreth Gyngor	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Trethi Cenedlaethol Annomestig	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Y Gyflogres a Goramser	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Pennu'r Gyllideb a'i Monitro	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Cyfrifon Imprest a Chymodi	Gohiriwyd	Penderfyniad i ohirio oherwydd lefel y risg / perthnasedd	D/B
Gweithdrefnau Pwrcasu, Cydymffurfiaeth ac E-dendro, Cofrestr Contractwyr	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
TGCh			
TGCh – Adfer yn dilyn Trychineb a Pharhad Busnes – Dilyn-i-fyny	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Diogelwch Data – gan gynnwys Government Connect – Codi argymhellion o'r Adolygiad Llywodraethu Gwybodaeth	Gohiriwyd	Byddai gwaith SAC a PWC yn ddyblygu eleni – bydd yn cael ei ystyried ar gyfer 2012-13 wrth benderfynu ar waith asiantaeth arall yn y maes hwn	D/B
Yr Amgylchedd a Gwasanaethau Technegol			
Priffyrdd a Thrafnidiaeth			
Ffioedd Meysydd Parcio a Rhybuddion Tâl Ychwanegol – Cydweithredol	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Rhenti Unedau Diwydiannol	YN MYND RHAGDDO	I'w gyhoeddi yn ystod chwarter cyntaf 2012-13	D/B
Cludiant Cyhoeddus	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Cynnal a Chadw Tiroedd	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD AMBER
Gwasanaethau Cynllunio			
Cynllun Grant Eiddo a'r Amgylchedd (PEG)	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13 – wedi cychwyn eleni a dyrannu ond rhywfaint o grantiau.	D/B
Addysg, Hamdden a Dysgu Gydol Oes			
Dysgu Gydol Oes			
Oriel	YN MYND RHAGDDO	I'w gyhoeddi yn ystod chwarter cyntaf 2012-13	D/B
Archifau – Systemau Newydd	WEDI'I GARIO DROSODD	Gwaith yn parhau i fynd yn ei flaen i weithredu hyn – Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Hamdden a'r Gymuned			
Canolfan Hamdden Plas Arthur	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Addysg			
Ysgol gynradd 1	TERFYNOL	Ysgol gynradd 1	GWYRDD AMBR
Ysgol gynradd 2	TERFYNOL	Ysgol gynradd 2	GWYRDD
Ysgol gynradd 3	TERFYNOL	Ysgol gynradd 3	GWYRDD AMBR
Ysgol gynradd 4	TERFYNOL	Ysgol gynradd 4	GWYRDD
Ysgol gynradd 5	TERFYNOL	Ysgol gynradd 5	GWYRDD
Ysgol gynradd 6	TERFYNOL	Ysgol gynradd 6	GWYRDD
Ysgol gynradd 7	DRAFFT	Ysgol gynradd 7	D/B
Ysgol gynradd 8			
Ysgol gynradd 9			
Ysgol gynradd 10			
Ysgol gynradd 11			

Ysgol – Dilyn i fyny (D neu E yn 10/11)	Gohiriwyd	Wedi cytuno gydag Addysg i gynnal ymarfer dilyn-i-fyny ar argymhellion ysgolion yn 2012-13	D/B
Ysgol uwchradd 1	TERFYNOL	Ysgol uwchradd 1	GWYRDD
Ysgol uwchradd 2	TERFYNOL	Ysgol uwchradd 2	GWYRDD
Cynnal- Cydweithio gyda Gwynedd	TERFYNOL	O Gynllun 2010-11	YMGYNGHOROL
Grant Ysgol Gymunedol LlC	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD AMBER
Brecwast am ddim - LlC	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Adolygiad Thematig Ysgolion – Cydweithredol – Arferion Gorau	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd – o gynllun 2010-11	YMGYNGHOROL
Cinio Ysgol am Ddim	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B
Incwm Cludiant Ysgol	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD
Grantiau Dillad LlC	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	GWYRDD AMBER
Ffioedd Allsirol	WEDI'I GARIO DROSODD	Wedi'i gario drosodd i 2012-13	D/B

Maes Archwilio	Statws ar 31-03-12	Sylwadau	BARN CAG

Adroddiadau a gyhoeddwyd yn 2011-12 a oedd ddim yn rhan o'r cynllun	Statws	Sylwadau	Barn CAG
Rheoli'r Fflyd – dilyn-i-fyny	TERFYNOL	Dilyn-i-fyny yn sgil yr adroddiad COCH a gyhoeddwyd yn 2010-11	Cynnydd Digonol
Budd-Dal Tai – Gwrth-dwyll	TERFYNOL	O Gynllun 2010-11	YMGYNGHOROL
Adolygiad Thematig Polisi	TERFYNOL	Mewn ymateb i dystiolaeth o ddiffyg cydymffurfiaeth gyda pholisïau corfforaethol allweddol	YMGYNGHOROL
Trefniadau ar gyfer Ffonau Symudol	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd – cais gan y Swyddog Adran 151 Dros Dro	GWYRDD AMBR

Adroddiadau Ymchwilio / Cyfeirio a gyhoeddwyd yn 2011-12	Statws	Sylwadau	Barn CAG
Arian ar Goll - 1711	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Credydwyr TLlU - 1720	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Ceisiadau anghywir - 1715	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Costau Teithio- 1716	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Cynhaliaeth - 1746	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Cyfeiriad - Compost - 1737	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Cyfeiriad – Gwastraff Hylifol - 1738	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Cyfeiriad - Plas Mona - 1798	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Grant Trwsio – Bay - 1730	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Datgelu - 1800	TERFYNOL	Cwblhawyd a chyhoeddwyd	D/B
Cinio Ysgol - 1797	YN MYND RHAGDDO	YN MYND RHAGDDO	D/B
Contract Plymio - 1791	YN MYND RHAGDDO	YN MYND RHAGDDO	D/B
Benthyciad Car - 1805	YN MYND RHAGDDO	YN MYND RHAGDDO	D/B
Contract Trydan - 1775	YN MYND RHAGDDO	I'w gyhoeddi Ebrill 2012	D/B