

CYNGOR SIR YNYS MÔN		
Adrodd i:	Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio	
Dyddiad:	30 Medi 2025	
Pwnc:	Materion, Risgiau a Chyfleoedd Archwilio Mewnol sy'n weddill	
Pennaeth Gwasanaeth:	Marc Jones Cyfarwyddwr Swyddogaeth (Adnoddau) / Swyddog Adran 151 MarcJones@ynysmon.llyw.cymru	
Awduron yr Adroddiad:	Marion Pryor Pennaeth Archwilio a Risg MarionPryor@ynysmon.llyw.cymru	Nanette Williams Prif Archwilydd NanetteWilliams@ynysmon.llyw.cymru
Natur a Rheswm dros Adrodd: Mae cylch gorchwyl y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn cyflwyno cyfrifoldeb ar y pwyllgor i fonitro'r gwaith o weithredu camau cytunedig (3.4.8.10.10). Mae'r adroddiad hwn yn darparu diweddariad ar statws y materion, risgiau a chyfleoedd sy'n weddill y tynnwyd sylw atynt yn ystod yr archwiliad mewnol. Mae'r adroddiad hwn hefyd yn bodloni gofynion y Safonau Archwilio Mewnol Byd-eang (GIAS) newydd yn Sector Cyhoeddus y DU, sy'n ei gwneud yn ofynnol i'r prif weithredwr archwilio sefydlu methodoleg i gadarnhau bod rheolwyr wedi gweithredu ar argymhellion archwiliadau mewnol neu gynlluniau gweithredu rheoli. Mae hyn yn cynnwys ymholi am gynnydd ar weithredu, cynnal asesiadau dilynol gan ddefnyddio dull sy'n seiliedig ar risg, a diweddaru statws y gweithredoedd rheoli mewn system olrhain (Safon 15.2). Mae trefniadau dilynol presennol Archwilio Mewnol yn cydymffurfio'n llwyr â'r Safonau Archwilio Mewnol Byd-eang newydd yn Sector Cyhoeddus y DU.		

1. Cyflwyniad

- 1.1. Mae archwilio mewnol, ar ran y cyngor, yn monitro materion a risgiau sydd wedi cael eu hadnabod yn ystod gwaith archwilio drwy ei system olrhain camau, 4action.
- 1.2. Mae'r dangosfwrdd yn rhoi darlun gwir o berfformiad cyfredol mewn perthynas â mynd i'r afael a chamau sy'n weddill, ac mae'n hwyluso'r gwaith o olrhain ac adrodd y wybodaeth hon yn effeithiol. Mae'r Pennaeth Archwilio a Risg yn rhannu'r dangosfwrdd hwn yn aml gyda'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio, fel rhan o'i hadroddiadau sy'n cynnig diweddariad ar archwilio mewnol.
- 1.3. Yn ogystal, mae'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio wedi gofyn os oes modd derbyn adroddiad manwl ar wahân sy'n amlinellu'r perfformiad cyffredinol o ran mynd i'r afael â chamau archwilio, ddwywaith y flwyddyn.

2. Argymhelliad

- 2.1. Fod y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn:
 - Ystyried cynnydd y Cyngor mewn perthynas ag ymdrin â'r 'Materion / Risgiau / Chyfleoedd' Archwilio Mewnol sy'n weddill, a phenderfynu a yw hyn yn foddhaol.

Materion / Risgiau / Cyfleoedd Archwilio Mewnol sydd Angen Sylw

Medi 2025



Marion Pryor BA MA CMIIA CPFA ACFS

Nanette Williams MSc CMIIA CIA



Cynnwys

Cyflwyniad _____	1
Perfformiad Presennol _____	2
Graff 1 – Cyfanswm y gweithredoedd sydd angen sylw _____	2
Graff 2 - Gweithredoedd Hwyr _____	3
Graff 3 - Cyfanswm Materion / Risgiau / Cyfleoedd yn ôl statws__	3
Graff 4 - Cyfanswm Materion / Risgiau / Cyfleoedd yn ôl statws (gweithredoedd sydd wedi cyrraedd eu dyddiad targed) _____	4
Graff 5 – Yr holl Faterion / Risgiau / Cyfleoedd sydd angen sylw fesul blwyddyn _____	5
Atodiad 1: Statws Manwl Materion / Risgiau / Cyfleoedd ‘Sylweddol’ sydd angen sylw _____	7

Cyflwyniad

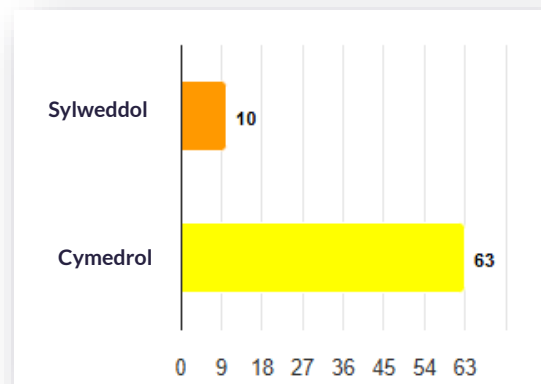
1. Mae Cylch Gorchwyl y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn gosod cyfrifoldeb arno i fonitro gweithrediad y camau a gymerwyd gan reolwyr i fynd i'r afael â'r materion, risgiau a chyfleoedd a godwyd gan y gwasanaeth Archwilio Mewnol fel rhan o'i waith.
2. Er mwyn cyflawni'r ddyletswydd hon, mae'r pwyllgor wedi gofyn am adroddiad manwl yn dangos perfformiad y cyngor wrth fynd i'r afael â'r camau sydd angen sylw, a hynny ddwywaith y flwyddyn, yn ei gyfarfodydd ym mis Ebrill a Medi.
3. Mae'n ofynnol hefyd, o dan safon 15.2 o'r Safonau Archwilio Mewnol Byd-Eang (GIAS), i'r gwasanaeth Archwilio Mewnol "gadarnhau bod rheolwyr wedi rhoi argymhellion archwilwyr mewnol neu gynlluniau gweithredu rheolwyr ar waith, gan ddilyn methodoleg sefydledig, gan gynnwys holi am gynnydd y gweithredu, cynnal asesiadau dilynol ar sail risg a diweddarau statws gweithredoedd mewn system dracio."
4. Fel yr adroddwyd yn flaenorol, nid yw Archwilio Mewnol bellach yn gwneud argymhellion, ond yn hytrach mae'n adrodd ar 'Faterion' a 'Risgiau', ac, yn fwy diweddar, 'Cyfleoedd'. Er mwyn annog rheolwyr i fod yn atebol am y risgiau hyn, nhw sy'n gyfrifol am ddatblygu cynllun gweithredu i fynd i'r afael â'r materion, risgiau a chyfleoedd a nodwyd, ac rydym yn monitro'r camau a gymerwyd i fynd i'r afael â nhw.

5. Mae adroddiadau sy'n derbyn Sicrwydd 'Cyfyngedig', neu 'Dim' Sicrwydd yn destun adolygiad dilynol ffurfiol gan Archwilio Mewnol, ac mae adroddiad archwilio'n cael ei ddarparu sy'n cynnwys gradd sicrwydd. Rydym yn monitro'r holl faterion, risgiau a chyfleoedd eraill gan ddefnyddio system dracio gweithredoedd corfforaethol y Cyngor (4action).
6. Rydym wedi datblygu a mireinio dangosfwrdd i ddefnyddwyr ar 4action, sy'n dangos darlun gwirioneddol o berfformiad cyfredol o ran mynd i'r afael â gweithredoedd sydd angen sylw ac mae'n hwyluso'r gwaith o fonitro ac adrodd ar yr wybodaeth hon.
7. Rydym yn monitro gweithredoedd 'hwyr' yn barhaus fel ein bod yn derbyn diweddariadau prydlon ar gynnydd gan reolwyr.

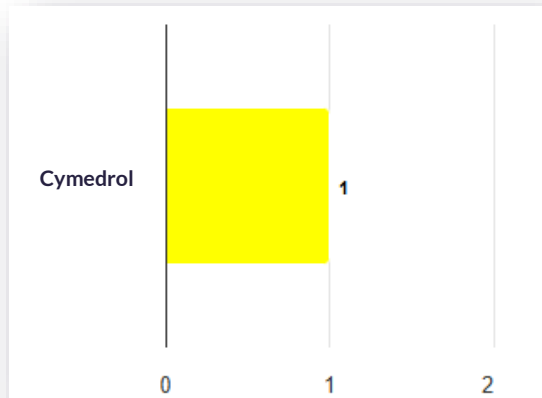
Perfformiad Presennol

8. Mae'r pum graff isod yn dangos y gweithredoedd oedd angen sylw o fewn y Cyngor ar 31 Awst 2025. Mae diweddariad statws manwl ar y 10 mater/risg 'sylweddol' sy'n parhau i fod angen sylw wedi'i gynnwys hefyd yn [Atodiad 1](#).
9. Dylid nodi na chodwyd unrhyw faterion / risgiau / cyfleoedd 'Coch' neu 'Gritigol' yn ystod y flwyddyn, ac nid oes 'materion / risgiau / cyfleoedd' Coch neu 'Gritigol' angen sylw ar hyn o bryd.
10. Ar 31 Awst 2025 roeddem yn cadw llygaid ar 73 o weithredoedd oedd angen sylw. Roedd 10 ohonynt yn risgiau 'sylweddol' (ambr) a 63 yn 'gymedrol' (melyn), fel y dengys graff 1.

Graff 1 – Cyfanswm y gweithredoedd sydd angen sylw



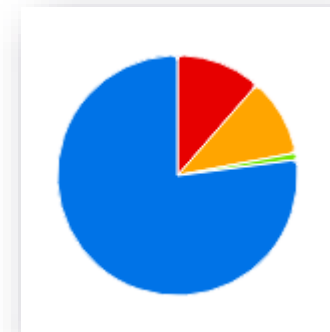
Graff 2 - Gweithredoedd Hwyr



11. Rydym yn monitro'r holl weithredoedd ac rydym yn cysylltu â rheolwyr ar ddiwedd y cyfnod gweithredu er mwyn sicrhau eu bod wedi derbyn sylw. Mae un weithred yn 'hwyr' ar hyn o bryd gan nad yw rheolwyr wedi cwblhau'r weithred erbyn y dyddiad a bennwyd, fel y gwelir yn y graff uchod.
12. Mae'r weithred hon yn gysylltiedig â mater oedd wedi'i asesu fel mater 'cymedrol' ac a godwyd yn ystod archwiliad o brosesau Debyd Uniongyrchol. Mae'n ymwneud â chyflwyno prosesau sefydlu taliadau debyd uniongyrchol di-bapur ar draws y Cyngor, er mwyn caniatáu i gwsmeriaid sy'n gwneud taliadau rheolaidd am wasanaethau'r cyngor trwy ddebyd uniongyrchol gael eu cofrestru ar gyfer y gwasanaeth hwn dros y ffôn neu ar y we.

13. Rydym ar ddeall fod cynnydd da wedi'i wneud o ran cyflwyno'r broses hon yn y gwasanaeth hamdden, ond mae rhagor o waith datblygu angen ei wneud cyn y gellir casglu taliadau trethi busnes a thaliadau gofal cartref yn y gwasanaethau cymdeithasol.

Graff 3 - Cyfanswm Materion / Risgiau / Cyfleoedd yn ôl statws



Heb eu Dechrau
Ar y gweill
Wedi Cau
Dilyswyd

14. Mae Graff 3 yn dangos statws yr holl weithredoedd sydd angen sylw (heb ystyried y dyddiad a gytunwyd gyda rheolwyr i fynd i'r afael â nhw). Mae'n dangos fod rheolwyr

bellach wedi rhoi sylw i 78% o'r camau a gytunwyd ganddynt ac mae Archwilio Mewnol wedi dilysu 77%¹.

15. Mae'r 1% sydd heb gael eu dilysu'n ffurfiol eto'n gysylltiedig â gweithredoedd yn codi o ddau archwiliad: 'Prosesau Incwm y Gwasanaeth Morwrol' a 'Gosodiadau Tai'. Pan ysgrifennwyd yr adroddiad, roeddem yn dilysu'r gweithredoedd a gwblhawyd gyda rheolwyr.
16. Mae'r gweithredoedd sydd 'heb eu dechrau' yn ymwneud â sawl archwiliad a gwblhawyd yn ddiweddar lle nad yw'r gweithredoedd a nodwyd wedi cyrraedd eu dyddiad cwblhau disgwyledig eto. Mae'r rhain yn cynnwys:
 - Rhaglen Addysg Gynnar a Grant Gofal Plant
 - Safon Diogelu Data Diwydiant y Cardiau Talu (PCI DSS)
 - Adolygiad o'r Fframwaith Asesu Seiberddiogelwch
 - Rheoli Asedau (YM 14)
 - Cyllid Gofal Cymdeithasol Oedolion
17. Pan fydd y dyddiadau hyn yn agosáu, byddwn yn cysylltu â rheolwyr i ofyn am ddiweddariad er mwyn mesur cynnydd.

Graff 4 - Cyfanswm Materion / Risgiau / Cyfleoedd yn ôl statws (gweithredoedd sydd wedi cyrraedd eu dyddiad targed)

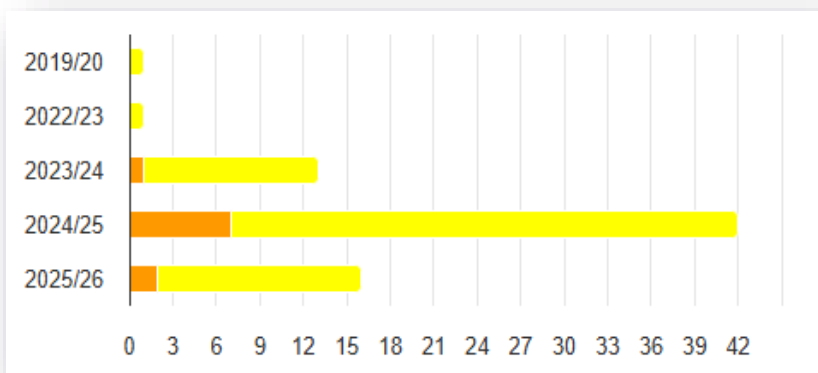


18. Yn wahanol i Graff 3, mae Graff 4 yn dangos statws yr holl weithredoedd sydd wedi cyrraedd eu dyddiad targed. Mae'n dangos bod 99% o'r gweithredoedd sydd wedi cyrraedd eu dyddiad targed wedi derbyn sylw.
19. O'r gweithredoedd hyn, mae Archwilio Mewnol wedi dilysu'r cyfan bron, ond, fel y manylir uchod, mae'r gweithredoedd hynny sydd eto i'w dilysu'n ymwneud â'r archwiliadau 'Gosodiadau Tai' a 'Prosesau Incwm y Gwasanaeth Morwrol'. Y weithred sydd 'ar y gweill' yw'r un sy'n hwyr, fel y manylir ym mharagraff 12 uchod, ac mae'n ymwneud â phrosesau debyd uniongyrchol.

¹Mae Archwilio Mewnol yn gwirio'r holl weithredoedd sydd 'wedi cau' er mwyn sicrhau eu bod yn fodlon fod y camau a gymerwyd gan reolwyr wedi mynd i'r afael â'r risg gwreiddiol a nodwyd.

20. O bryd i'w gilydd byddwn yn ymestyn dyddiadau cwblhau ar gyfer rhai camau, ond dim ond os yw'r gwasanaeth yn gallu cynnig rheswm dilys dros wneud hynny, e.e. mae'n amlwg nad yw'r dyddiad gwreiddiol yn gyraeddadwy oherwydd bod angen gwneud rhagor o waith er mwyn mynd i'r afael â'r mater/risg/cyfle.

Graff 5 – Yr holl Faterion / Risgiau / Cyfleoedd sydd angen sylw fesul blwyddyn



	Critigol
	Sylweddol
	Cymedrol

21. O'r 73 o weithredoedd sydd angen sylw yr ydym yn cadw llygaid arnynt, nid oes yr un 'mater / risg / cyfle' 'sylweddol' yn dyddio'n ôl yn bellach na 2023/24. Dengys hyn fod rheolwyr yn blaenoriaethu mynd i'r afael â risgiau sydd â blaenoriaeth uwch.

22. Dim ond dau 'fater / risg / cyfle' hynach sydd heb dderbyn sylw llawn eto, ac maent yn gysylltiedig â chwblhau trefniadau mapio sicrwydd y cyngor ac adolygu polisiâu atal twyll y cyngor. Mae'r ddau fater yn derbyn sylw.

23. Mae rheolwyr wedi ein sicrhau bod:

- Grŵp llywodraethu'n cael ei sefydlu i gefnogi'r broses mapio sicrwydd, a hynny yn dilyn cyhoeddi Atodiad i ddogfen y Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA), *Delivering Good Governance in Local Government*. Mae disgwyl hefyd i CIPFA gyhoeddi cyhoeddiad manwl pellach yn fuan ar fapio sicrwydd mewn llywodraeth leol. Yn ogystal, y gofrestr risgiau strategol fydd sylfaen y map sicrwydd ac mae'r Tîm Arweinyddiaeth, mewn ymgynghoriad â Zurich Risk Engineering, yn cynnal adolygiad cynhwysfawr o'r gofrestr risgiau strategol ar hyn o bryd.
- Mae adolygiad cynhwysfawr o bolisiâu atal twyll y cyngor yn mynd rhagddo ar hyn o bryd a bydd wedi'i gwblhau yn ystod yr Hydref.

24. Er mwyn sicrhau bod gwasanaethau'n mynd i'r afael â'u materion / risgiau / cyfleoedd yn llwyddiannus ac yn brydlon, gofynnir i berchnogion gweithredoedd sy'n parhau heb eu datrys 12 mis yn dilyn y dyddiad cwblhau gwreiddiol, esbonio i'r Pwyllgor pam fod oedi mewn perthynas â mynd i'r afael â'r gweithredoedd.

25. Mae hyn yn berthnasol i un mater / risg / cyfle 'sylweddol' ar hyn o bryd ac mae'n gysylltiedig ag archwiliad o Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl ac, yn benodol, dangosyddion perfformiad allweddol a ddefnyddiwyd gan y cyngor i fesur perfformiad yn y maes hwn.
26. Mae'r cyngor wedi adolygu'r cerdyn sgorio corfforaethol a diweddarau ei ddiffiniadau a'i ddangosyddion ar gyfer addasiadau canolig a mawr o dan y cynllun Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl, er mwyn monitro perfformiad y gwasanaeth. Fodd bynnag, nid yw'r DPA yn mesur perfformiad y cyngor yn ei gyfanrwydd yn y maes hwn eto, gan nad ydynt yn cynnwys cyswllt cyntaf y cleient, a hynny oherwydd heriau o ran derbyn y wybodaeth honno'n gywir o'r system gofal cymdeithasol.
27. Byddwn yn cynnal adolygiad dilynol ffurfiol o Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl ym mis Hydref 2025 a byddwn yn darparu diweddariad mwy manwl i'r pwyllgor ynghylch cynnydd wrth fynd i'r afael â'r 'mater / risg / cyfle' hwn, yn ogystal â'r materion eraill sydd angen sylw ac a nodwyd yn ein adroddiad archwilio gwreiddiol ar Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl.
28. Mae diweddariad manwl ar statws y 10 mater / risg/ cyfle 'sylweddol' sydd angen sylw ac sy'n cael eu monitro yn 4action ar hyn o bryd yn dilyn yn [Atodiad 1](#).
29. Byddwn yn cadw llygaid ar yr holl weithredodd sydd angen sylw er mwyn sicrhau eu bod yn cael eu cwblhau.

Atodiad 1: Statws Manwl Materion / Risgiau / Cyfleoedd ‘Sylweddol’ sydd angen sylw

Teitl yr Archwiliad	Blwyddyn yr Archwiliad	Dyddiad Cyhoeddi'r Adroddiad	Dyddiad Targed Cyfredol	Gradd Sicrwydd yr Adroddiad*	Crynodeb o'r 'Mater / Risg / Cyfle'	Statws Presennol
Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl	2023/24	Mawrth 2024	01/10/25	Cyfyngedig	Nid yw dangosyddion perfformiad allweddol (DPA) presennol y cyngor ar gyfer Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl yn cyd-fynd ag amserlenni disgwylledig Llywodraeth Cymru mewn perthynas â Safonau Gwasanaeth ar gyfer Addasiadau Tai.	Ar y gweill Diweddarwyd cerdyn sgorio corfforaethol y cyngor er mwyn cynnwys dau DPA ar gyfer Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl sy'n gysylltiedig ag amcanion Tai y Cyngor. Mae'r gwasanaeth Tai wedi diweddarau ei ddiffiniadau a'i ddangosyddion ar gyfer addasiadau canolig a mawr o dan y cynllun Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl, er mwyn monitro perfformiad y gwasanaeth. Fodd bynnag, nid yw'r DPA yn mesur perfformiad y cyngor yn ei gyfanrwydd yn y maes hwn eto, gan nad ydynt yn cynnwys cyswllt cyntaf y cleient / cadarnhau'r addasiad i'r tŷ, oherwydd heriau o ran derbyn y wybodaeth angenrheidiol o'r system gofal cymdeithasol. Byddwn yn cynnal adolygiad dilynol er mwyn penderfynu ar gynnydd wrth fynd i'r afael a'r 'materion / risgiau / cyfleoedd' a godwyd yn ein hadroddiad gwreiddiol ym mis Hydref 2025.
Rhaglenni Addysg Gynnar a Grant Gofal Plant	2024/25	Mawrth 2025	31/10/25	Rhesymol	Nid yw'r cyngor yn sicrhau bod y Cynnig Gofal Plant - elfen Addysg (10 awr) ar gael i'r holl ddarparwyr gofal plant a gofalwyr plant preifat, yn groes i ganllawiau Llywodraeth Cymru.	Nid yw'r cyfnod gweithredu wedi dod i ben eto. Byddwn yn cynnal adolygiad dilynol er mwyn penderfynu ar gynnydd wrth fynd i'r afael â'r 'materion / risgiau' a godwyd yn ein hadroddiad gwreiddiol ym mis Hydref 2025.
Rhaglenni Addysg Gynnar a Grant Gofal Plant	2024/25	Mawrth 2025	31/10/25	Rhesymol	Mae diffyg cyfathrebu ac ymgysylltu effeithiol gyda rhanddeiliaid allweddol yn effeithio ar y berthynas rhwng y Cyngor a'r sector gofal plant nas cynhelir, a gallai hyn gael effaith ar enw da'r Cyngor.	Nid yw'r cyfnod gweithredu wedi dod i ben eto. Byddwn yn cynnal adolygiad dilynol er mwyn penderfynu ar gynnydd wrth fynd i'r afael â'r 'materion / risgiau' a godwyd yn ein hadroddiad gwreiddiol ym mis Hydref 2025.

Teitl yr Archwiliad	Blwyddyn yr Archwiliad	Dyddiad Cyhoeddi'r Adroddiad	Dyddiad Targed Cyfredol	Gradd Sicrwydd yr Adroddiad*	Crynodeb o'r 'Mater / Risg / Cyfle'	Statws Presennol
Archwiliad TG - Safonau Diogelwch Data y Diwydiant Cardiau Talu (PCI DSS)	2024/25	Mawrth 2025	30/09/25	Rhesymol	Nid yw'r cyngor wedi cwblhau'r holiadur hunanasesu PCI DSS eto ar gyfer ei holl sianelau talu.	Ar y gweill Ym mis Mai 2025, comisiynwyd ymgynghorydd PCI DSS i asesu amgylchedd data cardiau (CDE) y cyngor a phob ffrwd incwm. Mae gwaith yn mynd rhagddo yn awr er mwyn rhoi'r argymhellion ar waith fel y gellir cwblhau'r holl holiaduron hunanasesu'n llwyddiannus.
Archwiliad TG - Safonau Diogelwch Data y Diwydiant Cardiau Talu (PCI DSS)	2024/25	Mawrth 2025	30/09/25	Rhesymol	Nid yw prosesau presennol ar gyfer derbyn taliadau gyda cherdyn dros y ffôn yn cydymffurfio â PCI DSS.	Ar y gweill Mae gwaith yn mynd rhagddo ar hyn o bryd i roi datrysiad ar waith ar gyfer y ganolfan alwadau sy'n cydymffurfio a PCI DSS, sef 'Call Secure' (taliadau'n cael eu cymryd trwy Paye.net). Mae rhai materion technegol wedi arafu cynnydd; er hynny, mae'r gwasanaeth yn disgwyl i'r gwaith gael ei gwblhau erbyn diwedd Medi. Mae datrysiadau sy'n cydymffurfio â PCI DSS yn cael eu hadolygu ar hyn o bryd i weld a ydynt yn addas ar gyfer derbyn taliadau â cherdyn dros y ffôn yn y Gwasanaeth Hamdden, er mwyn sicrhau fod y datrysiad yn integreiddio'n effeithiol a'r system hamdden XN. Lle nad oes datrysiad sy'n cydymffurfio a PCI DSS ar gael ar hyn o bryd e.e. ar gyfer talu a cherdyn dros y ffôn yn Oriel Môn, rydym ar ddeall na fydd taliadau cerdyn dros y ffôn yn cael eu derbyn mwyach.
Rheoli Asedau (YM 14)	2024/25	Mawrth 2025	01/10/25	Rhesymol	Nid yw'r trefniadau llywodraethu ac atebolrwydd ar gyfer y Cynllun Strategol Rheoli Asedau wedi cael eu mynegi'n eglur eto.	Ar y gweill Mae cylch gorchwyl newydd y Tîm Arweinyddiaeth – Grŵp Cyfalaf a Digidol wedi'u datblygu. Bydd y grŵp hwn yn gyfrifol am oruchwylio cynlluniau strategol allweddol, gan gynnwys y cynllun strategol rheoli asedau a'r strategaeth rheoli asedau priffyrdd. Cyflwynir y cylch gorchwyl drafft i'r Tîm Arweinyddiaeth i'w adolygu a'i gymeradwyo yn ystod mis Medi 2025.

Teitl yr Archwiliad	Blwyddyn yr Archwiliad	Dyddiad Cyhoeddi'r Adroddiad	Dyddiad Targed Cyfredol	Gradd Sicrwydd yr Adroddiad*	Crynodeb o'r 'Mater / Risg / Cyfle'	Statws Presennol
Rheoli Asedau (YM 14)	2024/25	Mawrth 2025	01/10/25	Rhesymol	Un o'r trefniadau llywodraethu allweddol a gynhwysir yn y Cynllun Strategol Rheoli Asedau yw Grŵp Tir ac Asedau'r Cyngor. Fodd bynnag, nid yw'r cyngor wedi diweddarau cylch gorchwyl y grŵp i adlewyrchu hyn eto. Nid yw'r grŵp chwaith wedi cael unrhyw drosolwg o'r Cynllun Strategol Rheoli Asedau ers ei fabwysiadu'r llynedd.	Fel yr uchod
Rheoli Asedau (YM 14)	2024/25	Mawrth 2025	01/10/25	Rhesymol	Ni sefydlwyd trefniadau llywodraethu, atebolrwydd a monitro eglur ar gyfer Strategaeth Rheoli Asedau Priffyrdd y Cyngor.	Fel yr uchod
Cyllid Gofal Cymdeithasol Oedolion	2025/26	Mehefin 2025	31/03/26	Cyfyngedig	Ôl-groniad o asesiadau ariannol yn aros i gael eu prosesu.	Nid yw'r cyfnod gweithredu wedi dod i ben eto. Byddwn yn cynnal adolygiad dilynol er mwyn penderfynu ar gynnydd wrth fynd i'r afael â'r materion/risgiau a godwyd yn ein hadroddiad gwreiddiol. Cyflwynir adroddiad dilynol i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn ei gyfarfod ar 4 Rhagfyr 2025.
Cyllid Gofal Cymdeithasol Oedolion	2025/26	Mehefin 2025	30/09/25	Cyfyngedig	Mae gan y cyngor nifer o achosion o hen ddyledion sy'n gysylltiedig ag asesiadau ariannol / taliadau gohiriedig lle mae'r cleient wedi marw.	Fel yr uchod. Rydym yn cynnal adolygiad dilynol ffurfiol ar hyn o bryd er mwyn penderfynu ar gynnydd wrth fynd i'r afael â'r materion/risgiau a godwyd yn ein hadroddiad gwreiddiol. Cyflwynir adroddiad dilynol i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn ei gyfarfod ar 4 Rhagfyr 2025.

*Gradd sicrwydd bresennol - naill ai pan gynhaliwyd yr archwiliad gwreiddiol neu'n dilyn adolygiad dilynol.