

Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol

(yn gywir ar 31 Rhagfyr 2023)

Cyflwyniad	2
Cefndir	2
Annibyniaeth a Gwrthrychedd	2
Datblygiad Proffesiynol Parhaus	2
Cydymffurfio â Safonau Archwilio	3
Safonau Archwilio Mewnol Newydd	3
Crynodeb o'r Gwaith a Gyflawnwyd	3
Gweithgareddau Presennol	3
Adnoddau	6
Cynllun Blyneddol	7
Canfyddiadau Critigol neu Dueddiadau sy'n Dod i'r Amlwg (<i>Ch3 2023/24</i>)	9
Canfyddiadau Gwerth am Arian (<i>Ch3 2023/24</i>)	12
Perfformiad Archwilio a Gwerth Ychwanegol	12
Gwerth Ychwanegol	12
Perfformiad	13
Gweithredu Cynllun Archwilio	14
Argymhellion	15
Casgliad	15
Atodiad A	Statws Adroddiad ar 31 Rhagfyr 2023
Atodiad B	Cynllun Archwilio
Atodiad C	Crynodeb o'r Argymhellion

Paratowyd gan: Chris Pyke, Rheolwr Archwilio

Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol

1. Cyflwyniad

1.1 Cefndir

Mae'r Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol yn nodi perfformiad o ran y Cynllun Archwilio Mewnol. Mae'n crynhoi'r gwaith a wnaed, yr argymhellion blaenoriaeth a godwyd, y canfyddiadau critigol, tueddiadau sy'n dod i'r amlwg, a chanfyddiadau gwerth am arian perthnasol.

Mae'r adroddiad cynnydd yn cwmpasu'r cyfnod o 1 Ebrill i 31 Rhagfyr 2023, ac yn dilyn y diweddariadau a roddwyd yn y cyfarfod Pwyllgor diwethaf a gynhaliwyd ar 28 Tachwedd 2023. Mae'r adroddiad hwn wedi'i strwythuro i roi crynodeb o weithgareddau archwilio, adnoddau, canlyniadau, a chynnydd a wnaed yn erbyn Cynllun Archwilio 2023/24.

Cymeradwywyd Cynllun Archwilio 2023/24 gan y Pwyllgor ar 21 Mawrth 2023. Mae'r Cynllun Archwilio Mewnol yn rhoi'r fframwaith ar gyfer gwaith archwilio bob blwyddyn ac mae'n cyd-fynd â threfniadau llywodraethu corfforaethol y Cyngor, gan ymateb hefyd i unrhyw newidiadau i'r risgiau a wynebir gan y Cyngor yn ystod y flwyddyn.

1.2 Annibyniaeth a gwrthrychedd

Mae'r is-adran Archwilio Mewnol yn adrodd i'r Rheolwr Archwilio. Yn unol â darpariaethau Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (1100), cynhelir annibyniaeth sefydliadol gan nad yw'r Rheolwr Archwilio yn gyfrifol am reoli unrhyw swyddogaethau y tu hwnt i'r timau Ymchwilio ac Archwilio Mewnol. Mae'r Rheolwr Archwilio yn adrodd yn weinyddol i'r Pennaeth Cyllid ac yn swyddogaethol i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio am faterion sy'n ymwneud ag archwilio. Ni fu unrhyw achosion o amharu ar annibyniaeth na gwrthrychedd.

1.3 Datblygiad Proffesiynol Parhaus

Cwblhaodd yr archwilwyr eu hadolygiadau personol ddiwedd y flwyddyn a ffurfioli eu hamcanion ar gyfer 2023/24. Cyn trafod perfformiad, cwblhaodd yr archwilwyr eu hasesiad sgiliau o ran Fframwaith Cymwyseddau Proffesiynol y Sefydliad Archwilwyr Mewnol (SAM).

Llywiodd canlyniadau adolygiadau personol ac asesiadau sgiliau adolygiad y Rheolwr Archwilio ar ddiwedd y flwyddyn yn erbyn y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwella (Safon 1300), y cydnabuwyd gwaelodlin gyffredinol gref o wybodaeth a sgiliau ohoni ar draws y tîm archwilio.

1.4 Cydymffurfio â Safonau Archwilio

Yn flynyddol mae'r Rheolwr Archwilio yn cwblhau adolygiad mewnol yn erbyn Nodyn Cais Llywodraeth Leol Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA), sy'n dadansoddi gofynion cydymffurfio Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (SAMSC). Yn ogystal ag adolygiadau mewnol, mae'r SAMSC yn ei gwneud yn ofynnol i asesiadau allanol gael eu cynnal o leiaf unwaith bob pum mlynedd gan asesydd cymwys, annibynnol neu gan dîm asesu o'r tu allan i'r sefydliad.

Cafodd yr asesiad allanol 5 mlynedd diweddaraf ei arwain gan y Prif Archwilydd yng nghynghorau Sir Fynwy / Casnewydd a'i adrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio ym mis Mawrth 2023. Nid yw'r asesiad wedi nodi unrhyw ddiffyg cydymffurfiad rhannol neu gyfan gwbl. Cynigiwyd un cam gweithredu dewisol ac fe'i gweithredwyd, yn ymwneud â chyfathrebu cwrpas ac amcanion yr archwiliad ynghyd â'r risg, o fewn allbynnau archwilio.

1.5 Safonau Archwilio Mewnol Byd-eang Newydd

Mae'r SAMSC yn deillio o Safonau Rhyngwladol ar gyfer Ymarfer Archwilio Mewnol Proffesiynol (SRhYAMP), a sefydlwyd gan y Sefydliad Archwilwyr Mewnol (SAM). Yn dilyn y diweddariad i'r Pwyllgor ym mis Tachwedd 2023, a'r adnoddau a'r manylion a ddarparwyd bryd hynny, mae'r SAM wedi adolygu pob elfen o'r Fframwaith Arferion Proffesiynol Rhyngwladol (FfAPRh gan gynnwys yr SRhYAMP ac mae wedi cyhoeddi'e [Safonau](#) newydd. Bydd diweddariadau a briffiau pellach yn cael eu darparu pan y gwneir diweddariadau i'r SAMSC i ddiffinio cymhwysiad yn y sector cyhoeddus.

2. Crynodeb o'r Gwaith a Gyflawnwyd

2.1 Gweithgareddau Presennol

Yn ystod chwarter tri 2023/24, blaenoriaethau ac ymagwedd y tîm archwilio oedd darparu cyfuniad o gymorth rheoli drwy ymgynghori ac ymgysylltu mewn meysydd risg uchel, a dechrau cyflawni ymgysylltiadau sicrwydd o'r Cynllun Archwilio.

Mae'r Tîm Archwilio Mewnol wedi parhau i fod ar gael a rhoi cyngor ac arweiniad ar gynllunio a gweithredu rheolaethau effeithiol, newidiadau proses a gweinyddu grantiau, i sicrhau cydymffurfiaeth a rheolaeth, a threfniadau ar gyfer atal a chanfod twyll yn effeithiol.

Ar derfyn cynlluniedig Cynllun Archwilio 2022/23, mae nifer o ymgysylltiadau archwilio sicrwydd wedi dechrau o Gynllun Archwilio 2023/24. Mae'r gwaith hwn yn parhau i gael ei wneud yn bennaf o'r ddesg, er bod ymweliadau safle yn digwydd ar gyfer archwilio sefydliadau, i arsylwi ar weithrediad rheolaethau neu arferion gweithredu ffisegol.

Mae'r tabl isod yn dangos rhestr o archwiliadau a'r statws adrodd yn y flwyddyn bresennol tan 30 Rhagfyr 2023, lle y cwblhawyd 29 ymgysylltiad archwilio newydd hyd at y cam allbwn drafft o leiaf, a gorffennwyd 24 ymgysylltiad archwilio o'r flwyddyn flaenorol. Dangosir crynodeb o'r allbynnau a'r farn archwilio yn y flwyddyn dan sylw isod.

Ffigur 1. Allbynnau a barn ar archwiliadau (ar 31 Rhagfyr 2023)

Statws	Nifer yr archwiliadau a gwblhawyd	Barn				
		Effeithiol	Effeithiol gyda lle i wella	Annigonol ac angen gwelliant mawr	Anfodddhaol	Ni roddwyd barn
Drafft	8	3	3	2	0	0
Terfynol	45	11	21	3	1	9
CYFANS WM	53	14	24	5	1	9
	29	Ymgysylltiadau Archwilio Newydd a gwblhawyd				
	24	Ymgysylltiadau Archwilio a Orffennwyd o 2022/23				

Ffigur 2. Allbynnau a barn archwilio 2023/24 (ar 31 Rhagfyr 2021)

Ni fyddai.	Ymgysylltiad Archwilio Sicrwydd	Barn Archwilio
1.	Rheoli Perfformiad - Llywodraethiant a Gwasanaethau Cyfreithiol	Effeithiol
2.	Rheoli Perfformiad - Gwasanaethau Plant	
3.	Rheoli Perfformiad - Oedolion, Tai a Chymunedau	
4.	Rheoli Perfformiad - Pobl a Chymunedau	
5.	Rheoli Perfformiad - Cynllunio, Trafnidiaeth a'r Amgylchedd	
6.	Trethiant	
7.	Rheoli Perfformiad – Adnoddau	
8.	Gwasanaethau Etholiadol	
9.	Llywodraethu Gwybodaeth	

Ni fyddai.	Ymgysylltiad Archwilio Sicrwydd	Barn Archwilio
10	Yswiriant	
11.	Gwasanaeth Troseddau Ieuencid	Yn effeithiol gyda Chyfle i wella
12.	Rheoli Perfformiad – Addysg a Dysgu Gydol Oes	
13.	Gwastraff Masnach	
14.	Rhenti Tai	
15.	Rheoli Plâu	
16.	Cynllunio	
17.	Gwerth am arian wrth ddefnyddio Cerbydau Cyngor	
18.	Rheoli Cyfleusterau / Cynnal Adeilad	
19.	Cardiau Prynu	Annigonol, Angen Gwelliant Sylweddol
20.	Seiberddiogelwch (Ysgolion) – Technoleg a Reolir gan TGCh	
Gwaith Archwilio gyda 'Dim Barn'		
21.	Cydbwyllgorau - Prosiect Gwyrdd	Ymgynghoriaeth Ardystio, Cyngor ac Arweiniad
22.	Cydbwyllgorau – Awdurdod Iechyd Porthladd	
23.	Cydbwyllgorau - Archifau Morgannwg	
24.	Cronfa Ymddiriedolaeth Addysg Bellach Caerdydd 2021/22	
25.	Grant Gwella Addysg 2022/23	
26.	Meddalwedd Weighbridge a Dulliau Rheoli Cysylltiedig	
27.	Hunanasesiadau Rheoli Risg Prynu a Thaliadau	Risg Rheoli
28.	Hunanasesiadau Rheoli Risg Cyflogres ac Adnoddau Dynol	Hunanasesu
29.	Menter Twyll Genedlaethol	Paru data
Archwiliadau wedi'u Cwblhau o'r Flwyddyn Flaenorol		
30.	Rheoli Asedau Ysgol - Thematig (Albany)	Effeithiol
31.	Grantiau Covid Llywodraeth Cymru - Sicrwydd	
32.	Rheoli Perfformiad – Datblygu Economaidd	
33.	Ysgol Bro Edern	
34.	Adnoddau - Iechyd a Diogelwch (dy. 2022/23)	Effeithiol gyda lle i wella
35.	Awdurdod yr Harbwr	
36.	Cartref Cŵn Caerdydd	
37.	Iechyd a Diogelwch - Addysg	
38.	Bargen Ddinesig 2021/22	
39.	Dilyniant - Ysgol Uwchradd Gymunedol Gorllewin Caerdydd	

Ni fyddai.	Ymgysylltiad Archwilio Sicrwydd	Barn Archwilio
40.	Gorfodi Rheoli Gwastraff	
41.	Llogi Sgipiau	
42.	Ysgol Uwchradd y Dwyrain	
43.	Moeseg a Gwerthoedd	
44.	Pensiynau a Buddsoddiadau	
45.	Rheoli Asedau	
46.	Gwaredu Tir ac Adeiladau	
47.	Cwynion a chanmoliaethau	
48.	Cyflogres ac AD – Profi yn Ystod y Flwyddyn 2022/23	
49.	Prosesau Chwythu'r Chwiban	
50.	Amrywiadau Contract	Annigonol ac Gwelliannau Mawr
51.	Cydymffurfiaeth SDD DCT y Gyfarwyddiaeth	
52.	Rheoli Asedau Ysgolion - Ysgol Gynradd Sant Padrig	
53.	Gwasanaethau Trafnidiaeth Canolog	Anfoddhaol

Yn ogystal â'r tabl uchod, mae'r allbynnau na roddwyd barn sicrwydd arnynt a'r rhesymau dros hynny fel a ganlyn:

Ffigur 3. Archwiliadau cyflawn heb farn sicrwydd (ar 31 Rhagfyr 2023)

Archwilio	Sylwadau
Cydbwyllgorau - Prosiect Gwyrdd	Gwaith i gefnogi cwblhau'r Datganiad Cyfrifon, 2022/23
Cydbwyllgorau – Awdurdod Iechyd Porthladd	
Cydbwyllgorau - Archifau Morgannwg	
Cronfa Ymddiriedolaeth Addysg Bellach Caerdydd 2021/22	Cymeradwyo gwariant, cyfrifon a defnydd grant cymwys
Grant Gwella Addysg 2022/23	
Meddalwedd Weighbridge a Dulliau Rheoli Cysylltiedig	Ymgynghoriaeth
Hunanasesiadau Rheoli Risg Prynu a Thaliadau	Risg Rheoli
Hunanasesiadau Rheoli Risg Cyflogres ac Adnoddau Dynol	Hunanasesu
Menter Twyll Genedlaethol	Paru data

Dangosir statws yr adroddiad ar gyfer y flwyddyn hyd yn hyn yn **Atodiad A**.

2.2 Adnoddau

Trwy adroddiadau cynnydd blaenorol, mae'r Pwyllgor wedi cael gwybod am swyddi gwag yn gynharach yn y flwyddyn, a gwnaed dau benodiad cyfwerth ag amser llawn ar lefel uwch archwilydd ym mis Gorffennaf, a phenodwyd dwy swydd archwilydd cyfwerth ag amser llawn ym mis Hydref. Mae'r Pwyllgor hefyd wedi cael gwybod y dechreuodd tri deiliad swydd dan hyfforddiant CIPFA ym mis Gorffennaf, gydag un wedi'i leoli gydag Archwilio Mewnol yn ystod y flwyddyn ariannol bresennol.

Ers eu penodi, rhoddwyd blaenoriaeth i ddatblygu staff newydd er eu budd nhw ac er budd y gwasanaeth archwilio yn gyffredinol yn y tymor hwy. Roedd hyn gan gymryd y byddai darparu hyfforddiant a chymorth manwl yn effeithio ar gapasiti'r tîm ehangach gan fod staff archwilio ar draws y tîm wedi cymryd rhan.

Bu'r holl staff newydd yn helpu gyda gwaith maes archwilio a bydd y lefel o waith ar y Cynllun Archwilio yn cynyddu yn ystod chwarter pedwar, gyda swyddi bellach wedi'u penodi a nawr bod staff newydd wedi derbyn hyfforddiant a datblygiad cychwynnol. Ceir rhagor o fanylion yn adran 2.3 – Cynllun Archwilio.

Gan fod pob archwilydd gweithredol a'r cynorthwy-ydd archwilio yn cofnodi'r holl amser gwirioneddol a weithiwyd, mae gwybodaeth rheoli ddefnyddiol ar gael at ddibenion cynllunio, monitro ac adrodd. Roedd data taflenni amser yn cynnwys 767 diwrnod taladwy yn y flwyddyn hyd yma, yn erbyn cynllun pro-rata o 1,122 diwrnod (cyfrifir y diwrnodau pro-rata fel cyfartaledd chwarterol hafal o ddiwrnodau sydd ar gael yn y flwyddyn gyfan ac felly bydd swyddi gwag yn dylanwadu ar hyn tan y penodiadau staff. Nid yw hyfforddiant a datblygiad staff yn dilyn penodi yn daladwy).

Mae amser ar gael at ddibenion datblygu archwilio, ac mae gan un Archwilydd gyllid wedi'i neilltuo er mwyn astudio'r Cymhwyster Archwilydd Systemau Gwybodaeth Ardystiedig (CISA) gydag ISACA. Er mwyn cefnogi eu datblygiad a chyflawni'r Cynllun Archwilio, trefnwyd iddynt gysgodi a chyflwyno'r ddau archwiliad TGCh yn y cynllun ochr yn ochr ag archwilydd arbenigol sydd wedi'i gomisiynu o dan gontract dan gyfarwyddyd y Rheolwr Archwilio.

2.3 Cynllun blynyddol

Cymeradwyodd y Pwyllgor Gynllun Archwilio 2023/24 yn ei gyfarfod ym mis Mawrth 2023 sydd i'w weld yn Atodiad B. Er y caiff ei bennu'n flynyddol, mae'r Cynllun Archwilio'n addasadwy ac yn

ymatebol a bydd yn destun asesiadau risg parhaus, blaenoriaethu ac adolygiadau gydol y flwyddyn er mwyn rhoi'r sicrwydd a chymorth gorau posibl i reolwyr. Mae'n bosibl y caiff newidiadau yn ystod y flwyddyn eu cyflwyno lle y bo'n briodol, er mwyn ymateb i risgiau a materion sy'n dod i'r amlwg wrth i'r flwyddyn fynd yn ei blaen.

Trwy ymgysylltu ag uwch swyddogion yn y Gyfarwyddiaeth Addysg, gwnaed cais i ychwanegu dau archwiliad ymgynghorol at y Cynllun Archwilio eleni, ar 'gaffael technoleg addysg i ysgolion' a 'rheolaethau arlwyio ysgolion'. Mae'r cais wedi cael ei wneud gan y Rheolwr Gweithredol sydd wedi cymryd cyfrifoldeb am y meysydd hyn ar ôl ymddeoliad diweddar y Pennaeth Gwasanaethau i Ysgolion ac sydd wedi gofyn am adolygiad archwilio o'r rheolaethau sydd ar waith. Mae'r Rheolwr Archwilio wedi cytuno i'r adolygiadau hyn ddigwydd yn unol â'i ddirprwyaeth i beidio â chymeradwyo ymgysylltiadau archwilio mwy na 10 diwrnod archwilio wedi'u cynllunio heb ofyn am gymeradwyaeth gan y Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio.

Mae cyflawni Cynllun Archwilio 2023/24 yn gymesur is na'r targed pro rata ar ddiwedd chwarter tri. Mae'r rhesymau am hyn yn ymwneud yn bennaf â swyddi gwag yn ystod chwarter un, ac yna benodiadau yn ystod chwarter dau a blaenoriaethu hyfforddiant a datblygiad ar eu cyfer fel yr amlinellir yn adran 2.2. 'Adnoddau'.

Ar hyn o bryd yn y flwyddyn ariannol, mae'r Cynllun Archwilio wedi'i adolygu a'i flaenoriaethu ar sail barn archwilio archwiliad blynyddol llawn, trwy gwblhau profion systemau sylfaenol digonol, sicrhau digon o sylw i gynllunio archwiliadau llywodraethu corfforaethol a dosraniad priodol o waith archwilio ar lefel gwasanaeth.

Dangosir yn y tabl isod yr archwiliadau y bwriedir eu cwblhau hyd at y cam adrodd drafft eleni. O gwblhau'r archwiliadau hyn, byddai'r Cynllun Archwilio Blwyddyn Gyfan yn 69% wedi'i gwblhau (yn erbyn targed ar ddechrau'r flwyddyn o 70%). Bydd lefel cwblhau'r Cynllun Archwilio erbyn 31 Mawrth 2023 yn cael ei effeithio gan argaeledd staff archwilio a chleientiaid, a hefyd gymhlethdod materion a allai godi yn ystod y gwaith maes archwilio; Fodd bynnag, bydd unrhyw un o'r archwiliadau canlynol nad ydynt wedi'u cwblhau i'r cam drafft erbyn diwedd y flwyddyn ariannol yn cael eu blaenoriaethu ar gyfer cwblhau yn Chwarter 1 2024/25.

Ffigur 4. Archwiliadau wedi'u targedu ar gyfer eu cwblhau yn ystod chwarter 4

Aseiniad	Rhan o'r Cynllun
Profi yn Ystod y Flwyddyn - Taliadau a Phrosesau Prynu Profi yn Ystod y Flwyddyn - Cyflogres ac AD Prif Gyfrifyddu Ardreth Annomestig Genedlaethol Rheoli'r Trysorlys	Systemau Sylfaenol
Copïau wrth gefn ac Adfer Data Archwiliad Crud i'r Bedd Parhad Busnes	Archwiliadau Corfforaethol
CAMAU DILYNOL - Gwasanaethau Trafnidiaeth Canolog Rheoli Digwyddiadau (Castell Caerdydd) Diogelwch cymunedol Tîm Dyletswydd Argyfwng Rheoli Risg Newid yn yr Hinsawdd Atgyweiriadau a Chynnal a Chadw Adeiladau Cartref Plant Falconwood Taliadau Uniongyrchol - Plant ac Oedolion Hybiau Glanhau Strydoedd Goramser Rheoli Gwastraff	Archwiliadau o Wasanaethau Penodol
Ysgol Uwchradd Cathays Ysgol Uwchradd Woodlands Ysgol Gynradd Draenen Pen-y-graig Ysgol Gynradd y Tyllgoed Ysgol Gynradd Kitchener Ysgol Gyfun Gymraeg Plasmawr Ysgol Uwchradd Esgob Llandaf	Archwiliadau Ysgolion
Cronfa Ymddiriedolaeth Addysg Bellach Caerdydd 2022/23 Bargaen Ddinesig 2022/23	Grantiau / Ardystio / Archwiliadau Allanol
Caffael Technoleg Addysg Ysgolion Rheolaethau Arlwyyo Ysgol	Archwiliadau Cynghorol

Er gwybodaeth i'r Pwyllgor, amlygir yr holl archwiliadau a oedd â statws drafft ar ddiwedd 2022/23 yn 'llwyd' er mwyn gallu olrhain cwblhau yr archwiliadau hyn, tra'n darparu gwahaniad gweladwy o'r ymgysylltiadau archwilio a geir yng Nghynllun Archwilio 2023/24.

Caiff archwiliadau bob amser eu dyrannu ar sail sicrwydd uchaf gydag ehangder digonol i lliniaru unrhyw risg wrth ddarparu barn archwilio lawn ar amgylchedd rheoli'r Cyngor ar ddiwedd y flwyddyn ariannol. Dangosir mesurau perfformiad yn adran 3.2 'perfformiad'.

2.4 Canfyddiadau Critigol neu Dueddiadau sy'n Dod i'r Amlwg (Ch3 2023/24)

Yn ystod chwarter tri, mae dau adroddiad drafft wedi cael ei gyhoeddi gyda'r barnau archwilio 'annigonol ac angen gwelliant mawr'. Bydd ystyriaeth a thrafodaethau rheolwyr yn dilyn cyn i'r adroddiad gael ei gwblhau, ac ar yr adeg honno bydd y sgôr sicrwydd a'r argymhellion yn cael eu cadarnhau. Ceir rhagor o fanylion am yr archwiliadau hyn isod, ynghyd â manylion adolygiad cyngori a gwblhawyd ar feddalwedd Weighbridge a rheolaethau cysylltiedig.

Roedd archwiliad o Seiberddiogelwch mewn Ysgolion yn canolbwyntio ar drefniadau'r Cyngor ar gyfer cyfarwyddo a goruchwyllo seiberddiogelwch yn y 128 o ysgolion o fewn ei ffiniau. Ystyriwyd yn yr adolygiad strategaeth y Cyngor ar gyfer rheoli cyllid a ddarparwyd gan raglen Llywodraeth Cymru ar gyfer gwella'r defnydd o dechnoleg ddigidol ar gyfer addysgu a dysgu mewn ysgolion a'r effeithiau ar aeddfedrwydd seiberddiogelwch yr Awdurdod. Mae'r adroddiad wedi rhoi barn o annigonol ac angen gwelliant mawr ac mae'n codi nifer fach o argymhellion craidd llywodraethu a seiliedig ar system sydd wedi'u cynllunio i ddarparu sail fframwaith ar gyfer rheoli a sicrwydd seiberddiogelwch mewn ysgolion. Mae'r argymhellion hyn yn gweithredu fel sylfaen ymarferol ar gyfer datblygu a gwella aeddfedrwydd a sicrwydd seiberddiogelwch.

Mae trefniadau ar gyfer rheoli seiberddiogelwch mewn ysgolion yn dangos agweddau cadarnhaol, gan gynnwys adlewyrchu Safonau Digidol Addysg Llywodraeth Cymru, caffael dyfeisiau trwy gatalog canolog a gynhelir gan y Llywodraeth, a defnyddio dyfeisiau yn dda. Fodd bynnag, ystyriwyd bod angen perchnogaeth glir a rolau a chyfrifoldebau diffiniedig parthed seiberddiogelwch mewn ysgolion a rhanddeiliaid allweddol gan gynnwys Cyfarwyddiaeth Addysg y Cyngor, TGCh ganolog, Cyrff Llywodraethu ac ysgolion. Ystyrir bod y rhain yn hanfodol i amddiffyn ysgolion rhag seiber-ymosodiadau a allai darfu ar addysg dysgwyr, achosi colled ariannol yn sgil mynediad diawdurdod at ddata a niwed i enw da'r Cyngor a'i ysgolion. Nododd yr archwiliad nifer o feysydd i'w gwella, gan gynnwys:

- Integreiddio seiberddiogelwch mewn strategaethau buddsoddi technoleg addysg
- Gwella sicrwydd diogelwch trydydd parti
- Sefydlu fframwaith llywodraethu strwythuredig gydag adroddiadau a sicrwydd priodol
- Datblygu hyfforddiant, polisiau, a safonau seiberddiogelwch gofynnol i ysgolion gydymffurfio â nhw.

Dylai Llywodraethwyr Ysgolion fod â rôl hanfodol o ran cynnal a goruchwylio gwaith rheoli risg seiberddiogelwch mewn lleoliadau addysgol, dim ots p'un a ydyn nhw eu hunain defnyddio'r systemau TG ysgolion neu ddim. Mae Hwb wedi cyhoeddi canllawiau lefel uchel ar gyfer llywodraethwyr ysgolion o ran y themâu a'r cwestiynau y dylent fod yn eu gofyn i ysgolion, a chyfeirir at y wybodaeth hon yn yr adroddiad i hyrwyddo hyfforddiant ac ymwybyddiaeth.

Mewn archwiliad o Gardiau Pwrcasu, adolygwyd polisïau, gweithdrefnau, rheolaethau a goruchwyliaeth, a nodwyd y farn annigonol ac angen gwelliant mawr. Ystyrir bod y fframwaith cyffredinol ar gyfer cardiau caffael yn ddigonol, ond nid oedd systemau'n cael eu dilyn yn briodol yn seiliedig ar y sampl a'r profion a gwblhawyd. Mae canfyddiadau perthnasol yr archwiliad wedi'u hamlinellu isod.

O'r sampl a ddewiswyd, roedd yna enghreifftiau o bryniannau a wnaed a ddylai fod wedi cael eu gwneud trwy lwybrau eraill, megis teithio busnes, rhentu car ac arian cyfred tramor, a nodwyd trafodiad rhanedig hefyd i osgoi croesi trothwy trafodiadau cerdyn. Roedd nifer o achosion lle nid oedd cardiau yn cael eu defnyddio gan y defnyddiwr cerdyn a restrwyd yn unig, ond gan o leiaf un aelod o dîm ehangach, nad yw'n rhywbeth sy'n cael ei ganiatáu yn y telerau defnydd. Roedd yna achosion hefyd lle nad oedd cardiau wedi'u canslo na'u trosglwyddo pan oedd swyddogion ar absenoldeb mamolaeth. Yn fwy cyffredinol, nid oedd trafodiadau yn cael eu hadolygu, eu codio na'u cysoni erbyn diwedd pob mis, ar gyfer monitro a goruchwylio effeithiol ac amserol, a theimlir bod angen rhoi ystyriaeth i lefel y swyddogion sy'n gallu cymeradwyo trafodiadau. Mae rheolwyr perthnasol yn cael gwybod am y materion a nodir drwy'r archwiliad sy'n ymwneud â'u meysydd cyfrifoldeb, ac mae argymhellion wedi'u gwneud i gryfhau trefniadau sicrwydd a goruchwylio ar lefel rheolwyr a chorfforaethol.

Ym mis Tachwedd, dywedwyd wrth y Pwyllgor bod adolygiad archwilio ymgynghorol yn cael ei drefnu i adolygu meddalwedd Weighbridge a rheolaethau cysylltiedig, yn dilyn caffael system newydd. Mae'r archwiliad wedi'i gwblhau, gyda rhai gwelliannau rheoli wedi'u hadnabod ers adolygiadau archwilio blaenorol. Yn ychwanegol at y rhain, nid oedd gan y system newydd a brynwyd rai swyddogaethau adrodd craidd, ac ymhelaethir ar hyn isod. Cafwyd ymateb cadarnhaol a phrydlon i'r materion a godwyd yn ystod yr archwiliad, a bydd nawr yn hanfodol mynd i'r afael â'r system a'r rheolaethau rheoli.

Mae system feddalwedd Weighbridge yn cofnodi gweithgarwch (symudiadau gwastraff) yn Ffordd Lamby a Bessemer Close, gydag achos cynyddol dros uwchraddio'r system yn sgil problemau'n ddiweddar, yn enwedig gyda meddalwedd presennol yn dod i ben.

Mae'r gwasanaeth wedi rhoi gwelliannau ar waith ers adolygiadau archwilio blaenorol, yn arbennig:

- Mae swyddog annibynnol wedi'i benodi i wirio a chofnodi cynnwys pob cerbyd yn weledol cyn mynd i mewn i Weighbridge. Mae'r deunyddiau a gofnodir yn cael eu gwirio'n annibynnol o'r deunyddiau a gofnodir gan weithredwr Weighbridge.
- Nid oes modd i weithredwr Weighbridge ddiweddarau tocynnau sy'n cynnwys pwysau a chategori'r deunyddiau ar ôl i drafodiadau gael eu cwblhau. Dim ond Goruchwyliwr Weighbridge neu Reolwr Data Weighbridge sy'n cael diweddarau tocynnau ar y cam hwn.

Nid oedd y meddalwedd yn cynnwys yr holl nodweddion angenrheidiol ar yr adeg weithredu, ac mae hyn wedi effeithio ar brosesau monitro ac adolygu yn y gwasanaeth :

- Darparwyd yn ddiweddar adroddiad ar gofnodion â llaw, y dylid eu gwneud fel eithriad pan fo angen yn unig. Mae unrhyw ddefnydd o'r nodwedd hwn yn gofyn am fonitro a dealltwriaeth agos, y bydd yr adroddiad bellach yn ei hwyluso.
- Nid yw'r system wedi gallu adrodd ar docynnau sydd wedi'u newid (deunyddiau a phwysau). Ar y pwynt adrodd, mae hyn yn parhau i fod yn gais datblygu blaenoriaeth i'r darparwr meddalwedd. Yn y cyfamser, mae'r rheolwyr wedi cytuno i wiriadau sampl wythnosol o docynnau a brosesir, a byddai newidiadau i docynnau sy'n cael eu hadnabod yn cael eu hadolygu drwy hynny. Fodd bynnag, cydnabyddir bod hwn yn adroddiad craidd sydd ei angen ar gyfer monitro a goruchwylio rheolwyr.

Mae nifer fach o sylwadau archwilio ehangach wedi'u darparu i'r rheolwyr ar Weighbridge, ac mae trafodaethau'n parhau'n rheolaidd ynghylch datblygu a rheoli systemau gyda swyddogion archwilio ac uwch yn y gwasanaeth rheoli gwastraff, sy'n ymgysylltu'n rheolaidd â'r darparwr. Bydd hyn yn parhau hyd nes bod yr adroddiadau system gofynnol ar gael ac yn cael eu defnyddio, a'r bwriad yw cynnwys archwiliad sicrwydd dilynol ar Weighbridge yng Nghynllun Archwilio 2024/25.

2.5 Canfyddiadau Gwerth am Arian (*Ch3 2023/24*)

Mae archwiliad o werth am arian o ran defnydd cerbydau'r Cyngor wedi'i gwblhau yn ddiweddar a chafodd y canfyddiadau eu cynnwys yn yr adroddiad cynnydd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio ym mis Tachwedd 2023. Mae gan fwyafrif llethol yr archwiliadau a gynhaliwyd gan y Tîm Archwilio Mewnol amcanion sy'n cwmpasu sicrwydd gwerth am arian, sy'n cynnig lefel foddhaol gyffredinol o sicrwydd ar gyfer y cyfnod adrodd. Fodd bynnag, o fewn yr archwiliadau â barn sicrwydd is, roedd

bylchau rheoli y mae angen mynd i'r afael â hwy er mwyn rhoi sicrwydd bod amcanion y gwasanaethau hyn yn cael eu bodloni, gyda sylw priodol i gyfuniad o ddarbodaeth, effeithlonrwydd ac effeithiolrwydd.

3 Perfformiad Archwilio a Gwerth Ychwanegol

3.1 Gwerth Ychwanegol

Mae cyfarfodydd Rheolwr Cysylltiadau wedi parhau i gael eu cynnal bob chwarter gyda Chyfarwyddwyr a'u cynrychiolwyr yn ystod 2023/24. Canolbwyntiwyd yn benodol ar ddeall y blaenoriaethau a'r risgiau o fewn pob tîm rheoli, a'r newidiadau i systemau neu brosesau a gynlluniwyd neu sydd ar y gweill, er mwyn cyfarwyddo cyngor archwilio a llywio'r gwaith o gynllunio digwyddiadau archwilio.

Mae adborth gan gleientiaid archwilio wedi bod yn gadarnhaol ar y cyfan gyda boddhad o 93% a chyda 88% o gleientiaid yn sgorio pob maes o'u harchwiliad fel da neu ardderchog. Darparwyd manylion ym Mhwyllgor Gorffennaf o'r rhesymau pam nad oedd adborth am un archwiliad yn foddhaol gan y cleient archwilio. Dwedodd pob cleient arall fod eu harchwiliadau yn ychwanegu gwerth.

Yn yr allbynnau archwilio a gyhoeddwyd hyd yma (fel ar 31 Rhagfyr 2023), gwnaed 93 o argymhellion, a chytunwyd ar 50 o'r rhain mewn adroddiad terfynol. Mae'r holl argymhellion eraill yn cael eu hystyried gan gleientiaid archwilio trwy allbynnau archwilio drafft. Mae'r rhain wedi eu crynhoi isod:

Ffigur 5. Argymhellion a godwyd ac a gytunwyd.

Sgôr	Argymhellion a wnaed	Argymhelliad a gytunwyd	Argymhellion sy'n cael eu hystyried
Coch	2	0	2
Coch / melyn	27	12	15
Melyn / gwyrdd	54	34	20
Gwyrdd	10	4	6
CYFANSWM	93	50	43

3.2 Perfformiad

Fel yr amlinellir yn adran 2.1 ('Gweithgareddau Presennol'), blaenoriaethau a dull y tîm archwilio yn ystod chwarter un oedd darparu cyfuniad o gymorth rheoli drwy ymgynghori ac ymgysylltu mewn meysydd risg uchel, a dechrau cyflawni ymrwymadau sicrwydd o Gynllun Archwilio 2023/24.

Amlinellir y prif resymau pam mae'r gwasanaeth archwilio yn gweithredu ar gapasiti is yn ystod y chwarter yn 2.2 ('Adnoddau'). Ar ddechrau'r flwyddyn, pennwyd targed arfaethedig ar gyfer cyflawni'r Cynllun Archwilio ar 70% a'i integreiddio i'r prosesau cynllunio archwilio a rheoli perfformiad. Ystyriwyd bod y targed yn ddigon heriol ac yn gyraeddadwy, a'r prif resymau dros lithro oedd yn sgil swyddi gwag ar ddechrau'r flwyddyn, ac yna blaenoriaethu datblygu staff newydd yn dilyn eu penodiad, er eu budd nhw, ac er budd y gwasanaeth archwilio yn gyffredinol yn y tymor hwy. Roedd hyn gan wybod y byddai darparu hyfforddiant a chymorth manwl yn effeithio ar gapasiti'r tîm.

Mae'r nifer cyfartalog o ddiwrnodau cynhyrchiol archwilio wedi cael eu heffeithio'n arbennig gan ofynion hyfforddi'r Aelodau newydd o'r Tîm yn dilyn eu penodiad. Yn dilyn eu hyfforddiant cychwynnol, dylai'r perfformiad yn erbyn y mesur hwn wella'n gymesur yn ystod chwarter pedwar.

Mae nifer o archwiliadau wedi'u cwblhau o'r flwyddyn ariannol ddiwethaf, fel y dangosir yn ffigur 2, ac mae sylw yn cael ei roi i gasgliad amserol adroddiadau archwilio drafft.

Dim ond un adroddiad drafft sydd heb ei gyhoeddi mewn drafft o fewn pedair wythnos yn y flwyddyn hyd yma, a oedd yn ymwneud â'r archwiliad o 'Seiberddiogelwch o fewn Ysgolion'. Roedd yr oedi hwn wrth adrodd yn fwriadol, er mwyn ymgysylltu â'r Cyfarwyddwr Addysg a'r Prif Swyddog Digidol ar ganfyddiadau'r archwiliad a'r ffordd arfaethedig ymlaen cyn cyhoeddi'r adroddiad yn ffurfiol.

Mae Aelodau'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio wedi cymryd diddordeb penodol mewn perfformiad yn erbyn canran yr argymhellion archwilio a weithredwyd o fewn yr amserlen y cytunwyd arni, sydd wedi bod yn is na'r targed ers nifer o flynyddoedd. Mae'r targed o 80% yn 2023/24 yn cynrychioli disgwyliad parhaus o gyflawniad uchel ar y camau rheoli y cytunwyd arnynt, a gwelliant disgwyliedig i berfformiad cyfarwyddiaethau ers 2022/23. Mae'r perfformiad yn erbyn y mesur hwn wedi gwella ychydig yn chwarter tri, ar ôl disgyn yn chwarter dau. Mae pwysigrwydd cyflawni yn erbyn y targed hwn yn parhau i gael ei bwysleisio gyda'r Uwch Dîm Rheoli.

Ffigur 6. Perfformiad yn erbyn targedau 2023/24 (hyd yma)

Dangosydd Perfformiad	Canlyniad 2022/23	Targed 2023/24	Canlyniad Ch1	Canlyniad Ch2	Canlyniad Ch3
Canran y Cynllun Archwilio a gwblhawyd	52%	70%	12%	24%	34%
Nifer gyfartalog y diwrnodau archwilio cynhyrchiol fesul CALI	144	150	28.48	54.21	86.99
Nifer gyfartalog yr archwiliadau wedi'u cwblhau fesul CALI	6.64	8	3.07	4.35	5.75
Canran yr allbynnau archwilio drafft a gyflawnwyd o fewn pedair wythnos	91%	90%	100%	100%	96.55%
Canran yr argymhellion archwilio a roddwyd ar waith o fewn yr amserlen y cytunwyd arni	67%	80%	80%	71%	73%

3.4 Gweithredu'r Cynllun Archwilio

Yn ogystal â monitro a rheoli nifer yr archwiliadau a gynhelir, caiff archwiliadau eu dyrannu er mwyn sicrhau bod sicrwydd eang erbyn diwedd y flwyddyn ariannol, a bod hwnnw'n sail ar gyfer barn flynyddol y Rheolwr Archwilio.

Fel yr amlinellwyd yn adran 2.1 – Gweithgareddau Presennol, cwblhawyd 29 o ymrwymadau archwilio newydd ar ddiwedd chwarter tri 2023/24. Dangosir sefyllfa bresennol Cynllun Archwilio llawn 2023/24 yn **Atodiad B** – Cynllun Archwilio.

3.5 Argymhellion

Darperir crynodeb o'r argymhellion archwilio a'r cynnydd ar y dyddiad adrodd o fewn **Atodiad C**. Mae modd i Aelodau'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio olrhain yr argymhellion hynny sydd ar agor, a'r rhai a gwblhawyd ers y pwyllgor diwethaf, yn llawn ar wefan SharePoint er gwybodaeth ac i gyfeirio atynt.

Ffigur 7. Dyddiadau diwygiedig ar gyfer rhoi argymhellion ar waith a'r statws

Cyfarwyddiaeth / Categori Archwilio	Nifer yr argymhellion gyda dyddiadau diwygiedig	Camau gweithredu bellach wedi'u rhoi ar waith	Camau gweithredu ar agor o hyd
Sylfaenol	19	17	2
Corfforaethol	32	21	11
Allanol a grantiau	12	12	
Gwasanaethau Oedolion, Tai a Chymunedau	37	37	
Gwasanaethau Plant	26	19	7
Datblygu Economaidd	48	45	3
Addysg a Dysgu Gydol Oes	93	64	29
Cynllunio, Trafnidiaeth a'r Amgylchedd	54	41	13
Pobl a Chymunedau	1	1	
Adnoddau	80	56	24
Llywodraethu a Gwasanaethau Cyfreithiol	10	10	
Rheoli Gwastraff	39	36	3
	451	359	92
Ysgolion	228	185	43
CYFANSWM	679	544	135

Sylwch - Dylid nodi bod y tabl uchod yn cynrychioli'r sefyllfa ar 31 Rhagfyr 2023, tra bod yr atodiadau olrhain argymhellion yn dangos y sefyllfa fanwl yn erbyn pob argymhelliad ar y dyddiad agosaf posibl i bob cyfarfod Pwyllgor.

4. Casgliad

4.1 Crynodeb

Yn ystod chwarter tri 2023/24, blaenoriaethau a dull y tîm archwilio oedd darparu cyfuniad o gymorth rheoli drwy ymgynghori ac ymgysylltu mewn meysydd risg uchel, a symud ymlaen gyda'r gwaith o gyflawni ymgysylltiadau sicrwydd yn y Cynllun Archwilio.

Ers penodi swyddi gwag, rhoddwyd blaenoriaeth i ddatblygu staff newydd er eu budd nhw ac er budd y gwasanaeth archwilio yn gyffredinol yn y tymor hwy. Roedd hyn gan gymryd y byddai darparu hyfforddiant a chymorth manwl yn effeithio ar gapasiti'r tîm ehangach gan fod staff archwilio ar draws y tîm wedi cymryd rhan.

Ar hyn o bryd yn y flwyddyn ariannol, mae'r Cynllun Archwilio wedi'i adolygu a'i flaenoriaethu ar sail barn archwilio archwiliad blynyddol llawn, trwy gwblhau profion systemau sylfaenol digonol,

sicrhau digon o sylw i gynllunio archwiliadau llywodraethu corfforaethol a dosraniad priodol o waith archwilio ar lefel gwasanaeth.

Amlinellwyd yr archwiliadau y bwriedir eu cwblhau hyd at y cam adrodd drafft eleni yn yr adroddiad hwn. Bydd lefel cwblhau'r Cynllun Archwilio erbyn 31 Mawrth 2023 yn cael ei effeithio gan argaeledd staff archwilio a chleientiaid, a hefyd gymhlethdod materion a allai godi yn ystod y gwaith maes archwilio; fodd bynnag, bydd unrhyw un o'r archwiliadau sy'n cael eu targedu nad ydynt wedi'u cwblhau i'r cam drafft erbyn diwedd y flwyddyn ariannol yn cael eu blaenoriaethu ar gyfer cwblhau yn Chwarter 1 2024/25.

Statws Adroddiad (yn gywir ar 31 Rhagfyr 2023)

Statws Adroddiad (yn gywir ar 31 Rhagfyr 2023)

Barn Archwilio	Maes Archwilio	Argymhellion Risg Uchel		Statws (Os nad yw wedi'i Gwblhau)
		Arfaethedig	Cytunwyd	
Sylfaenol / Uchel				
Effeithiol	Taliadau a Phrosesau Prynu - Profi yn ystod y flwyddyn (dygwyd ymlaen o 2022/23)			Drafftiau Wedi'u Cyhoeddi
	Rheoli Perfformiad - Pobl a Chymunedau			
	Rheoli Perfformiad – Adnoddau			
	Yswiriant			
	Rheoli Asedau Ysgol - Thematig (Albany) (dy. 2022/23)			
	Grantiau Covid Llywodraeth Cymru - Sicrwydd (2021/22) (dy. 2022/23)			
	Rheoli Perfformiad – Datblygu Economaidd (dy. 2022/23)			
	Rheoli Perfformiad - Oedolion, Tai a Chymunedau			
	Rheoli Perfformiad - Llywodraethiant a Gwasanaethau Cyfreithiol			
	Rheoli Perfformiad - Gwasanaethau Plant			
	Rheoli Perfformiad - Cynllunio, Trafnidiaeth a'r Amgylchedd			
	Llywodraethu Gwybodaeth			
Trethiant				
Effeithiol gyda lle i wella	Incwm a Dyledwyr (dy. 2022/23)			Drafftiau Wedi'u Cyhoeddi
	Partneriaeth / Sicrwydd Hyd Braich (dy. 2022/23)			
	Gwerth am arian wrth ddefnyddio Cerbydau Cyngor			
	Adnoddau - Iechyd a Diogelwch (dy. 2022/23)			
	Moeseg a Gwerthoedd (dy. 2022/23)			
	Pensiynau a Buddsoddiadau (dy. 2022/23)			
	Rheoli Asedau (dy. 2022/23)			
	Iechyd a Diogelwch - Addysg (dy. 2022/23)			
	Cwynion a chanmoliaeth (dy. 2022/23)			
	Cyflogres ac AD – Profi yn Ystod y Flwyddyn 2022/23 (dy. 2022/23)			
	Rheoli Perfformiad – Addysg a Dysgu Gydol Oes			
	Prosesau Chwythu'r Chwiban (dy. 2022/23)			
	Rhenti Tai			

Barn Archwilio	Maes Archwilio	Argymhellion Risg Uchel		Statws (Os nad yw wedi'i Gwblhau)
		Arfaethedig	Cytunwyd	
Annigonol ac angen gwelliant mawr	Amrywiadau Contract (dy. 2022/23)	1	1	
	Cydymffurfiaeth SDD DCT y Gyfarwyddiaeth (dy. 2022/23)	1	1	
	Rheoli Asedau Ysgolion - Ysgol Gynradd Sant Padrig (dygwyd ymlaen o 2022/23)	1	1	
	Cardiau Prynu	1		
	Seiberddiogelwch (Ysgolion) – Technoleg a Reolir gan TGCh	1		
Canolig				
Effeithiol	Gwasanaethau Etholiadol			Drafftiau wedi'u Cyhoeddi
	Ysgol Bro Edern (dy. 2022/23)			
Effeithiol gyda lle i wella	Ysgolion â Balansau Dros Ben - Thematig (dy. 2022/23)			Drafftiau Wedi'u Cyhoeddi
	Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi Optio Allan (dy. 2022/23)			
	Canolfan Derbyn Larymau (dy. 2022/23)			
	Gwastraff masnachol			
	Cynllunio			
	Rheoli Cyfleusterau / Cynnal Adeilad			
	Awdurdod yr Harbwr (dy. 2022/23)			
	Cartref Cŵn Caerdydd (dy. 2022/23)			
	Camau dilynol - Ysgol Uwchradd Gymunedol Gorllewin Caerdydd (dy. 2022/23)			
	Gorfodi Rheoli Gwastraff (dy. 2022/23)			
	Llogi Sgip (dy. 2022/23)			
	Ysgol Uwchradd y Dwyrain (dy. 2022/23)			
	Arlwyo mewn ysgolion wedi optio allan - Mair Ddihalog (dy. 2022/23)			
	Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan – YU Caerdydd (dy. 2022/23)			
	Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan - YU yr Eglwys Newydd (dy. 2022/23)			
	Gwaredu Tir ac Adeiladau (dy. 2022/23)			
	Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan - Ysgol Greenhill (dy. 2022/23)			
	Gwasanaeth Troseddau Ieuenctid			
Rheoli Plâu				

Barn Archwilio	Maes Archwilio	Argymhellion Risg Uchel		Statws (Os nad yw wedi'i Gwblhau)
		Arfaethedig	Cytunwyd	
Anfodddhaol	Gwasanaethau Trafnidiaeth Canolog (dy. 2022/23)	2	2	
Grantiau / Cyfrifon / Cyrff Allanol				
Effeithiol gyda Lle i Wella	Bargen Ddinesig 2021/22 (dy. 2022/23)			
Dim sicrwydd sicrwydd wedi'i rhoi	Cydbwyllgorau - Prosiect Gwyrdd	Datganiad		
	Cydbwyllgorau – Awdurdod Iechyd Porthladd	Adolygiadau Cyfrifon /		
	Cydbwyllgorau - Archifau Morgannwg	Adolygiadau / Cymorth		
	Grant Gwella Addysg 2022/23	Tystiolaeth gwariant, cyfrifon		
	Cronfa Ymddiriedolaeth Addysg Bellach Caerdydd 2021/22	a defnydd grant cymwys		
	Hunanasesiadau Rheoli Risg Prynu a Thaliadau	Risg Rheoli		
	Hunanasesiadau Rheoli Risg Cyflogres ac Adnoddau Dynol	Hunanasesu		
	Menter Twyll Genedlaethol	Paru data		
	Meddalwedd Weighbridge a Dulliau Rheoli Cysylltiedig	Ymgynghoriaeth		

Cynllun Archwilio Drafft, 2023/24

Categori Archwilio	Risg	Math o Ymgysylltu	Dosbarthiad Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA)	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol, 2023/24	Aseiniad	Dyddiau	Cwmpas Archwilio	Mater Cenedlaethol	Statws Allbwn Archwilio 31.12.2023	Barn Archwilio
Archwiliadau Sylfaenol - Sicrwydd A151											
Taliadau a Phrosesau Prynu	Uchel	Sicrwydd	Taladwy	50	50	Profion yn ystod y flwyddyn 2022/23 (dy. 2022/23)	0	Mae Pryniannau a Thaliadau yn cydymffurfio, yn awdurdodedig, yn gywir ac yn amserol		Drafft wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol
						HRhR	5	Mae Pryniannau a Thaliadau yn cydymffurfio, yn awdurdodedig, yn gywir ac yn amserol		Cyhoeddyd Terfynol	Dim barn
						Profi yn ystod y flwyddyn	25				
						Cardiau Prynu	20				
Y Gyflogres ac AD				50	50	Profion yn ystod y flwyddyn 2022/23 (dy. 2022/23)	0	Fel isod		Drafft wedi'i Gyhoeddi	Annigonol ac Angen Gwelliant Mawr
						HRhR	5	Mae prosesau recriwtio yn dryloyw ac yn gadarn, mae prosesau gwyliau'n cael eu llywodraethu'n dda, dim ond		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella
						Profi yn ystod y flwyddyn	25	taliadau diliys, awdurdodedig a chywir a gaiff eu gwneud, gyda phrosesau atal, canfod ac adfer camgymeriadau		Cyhoeddyd Terfynol	Dim barn
						Cofnodi Amser	20				
Incwm a Dyledwyr				0	0	Incwm a Dyledwyr (dy. 2022/23)	0	Gweithredu trefniadau priodol i gofnodi, monitro ac adennill dyledion amrywiol.		Drafft wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol gyda Lle i Wella
						3	20	Incwm a Dyledwyr		20	Gweithredu trefniadau priodol i gofnodi, monitro ac adennill dyledion amrywiol.
Ardreth Annomestig Genedlaethol				0	20	Ardreth Annomestig Genedlaethol	20	Mae casglu a rheoli ardrethi busnes yn gweithio'n effeithiol ac yn effeithlon			
Rheoli'r Trysorlys				0	20	Rheoli'r Trysorlys	20	Strategaeth rheoli trysorlys, llywodraethiant, rheoli risg a fframwaith monitro effeithiol			
Prif Gyfrifyddu				0	20	Prif Gyfrifyddu	20	Mae'r brif system a'r prosesau cyfrifyddu yn cael eu rheoli'n dda ac yn gweithredu'n effeithiol			
Rheoli Asedau				0	20	Rheoli Asedau	20	Cofnodi, monitro a rheoli asedau ffisegol yn effeithiol			
Rhenti Tai				0	10	Rhenti Tai	10	Mae prosesau rheoli effeithiol ar waith ar gyfer rheoli ac adennill rhenti tai	Drafft wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol gyda Lle i Wella	
Pensiynau a Buddsoddiadau				0	0	Pensiynau a Buddsoddiadau (dy. 2022/23)	0	Cydymffurfiaeth a rheolaeth effeithiol	Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella	
Rheoli Asedau				0	0	Rheoli Asedau (dy. 2022/23)		Cofnodi, monitro a rheoli asedau ffisegol yn effeithiol	Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella	
Treth Gyngor				20	0						
BT / LTLI / CGDG				20	0						
Cyfanswm				143	210		210				
Archwiliad Corfforaethol				Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2023/24	Aseiniad	Dyddiau				
Rheoli Risg	Uchel	Sicrwydd	Taladwy	15	15	Rheoli Risg Newid yn yr Hinsawdd	15	Mae trefniadau rheoli risg yn effeithiol ac yn cael eu gweithredu'n gyson			
Archwiliad Contract				40	40	Amrywiadau Contract (dy. 2022/23)	0	Cydymffurfio, rheoli a chyflawni amcanion contract yn effeithiol		Cyhoeddyd Terfynol	Annigonol ac Angen Gwelliant Mawr
						Archwiliad Crud i'r Bedd	20	Cydymffurfio, rheoli a chyflawni amcanion contract yn effeithiol			
						Cytundebau Fframwaith	20				
Trethiant				20	20	Trethiant	20	Cydymffurfio a rheoli effeithiol.	Drafft wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol	
Caffael				20	20	Caffael	20	Trefniadau cydymffurfio a rheoli comisiynu a chaffael effeithiol ac sy'n cydymffurfio			
Milltired a chynhaliath				15	15	Milltired a Chynhaliath	15	Hawlio ac awdurdodi'n gywir ar gyfer gwariant rhesymol.			
Rheoli Fflyd				0	20	Rheoli Fflyd	20	Llywodraethiant, rheoli risg a rheolaeth effeithiol			
Archwiliad TGCh				30	30	Cydymffurfiaeth SDD DCT y Gyfarwyddiaeth (dy. 2022/23)	0	Cydgysylltu, rheoli risg a rheolaeth effeithiol		Cyhoeddyd Terfynol	Annigonol ac Angen Gwelliant Mawr
						Copiâu wrth gefn ac Adfer Data	15	Llywodraethiant, rheoli risg a rheolaeth effeithiol			
						Seiberddiogelwch (Ysgolion) – Technoleg a Reolir gan TGCh	15	Llywodraethiant, rheoli risg a rheolaeth effeithiol			
Menter Twyll Genedlaethol		Cyfranogiad		10	10	Menter Twyll Genedlaethol	10	Ymarferiad gwrth-dwyll paru data	Drafft wedi'i Gyhoeddi	Annigonol ac Angen Gwelliant Mawr	
									Cyhoeddyd Terfynol	Dim barn	

Categori Archwilio	Risg	Math o Ymgysylltu	Dosbarthiad Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA)	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol, 2023/24	Aseiniad	Dyddiau	Cwmpas Archwiliad	Mater Cenedlaethol	Statws Allbwn Archwilio 31.12.2023	Barn Archwilio
Astudiaethau Gwerth am Arian		Sicrwydd		30	30	Gwerth am arian wrth ddefnyddio Cerbydau Cyngor	15	Sicrwydd ar werth am arian wrth ddefnyddio Cerbydau Cyngor		Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol gyda Lle i Wella
Storfeydd				10	10	Storfeydd Ffordd Lamby	10	Rheoli storfeydd yn effeithiol ac yn effeithlon, a rheoli stoc / offer			
Addysg - CTY				20	20	Addysg - CTY	20	Cyflawni amcanion, gyda chydymffurfiaeth a rheolaeth effeithiol			
Trefniadau Llywodraethiant				20	20	Trefniadau Llywodraethu i'w cadarnhau	20	Archwiliad o gymhwyso trefniadau llywodraethu corfforaethol da			
Rhaglenni a Phrosiectau				20	20	Rhaglenni a Phrosiectau	20	Trefniadau llywodraethu prosiectau effeithiol, clir a chyson.			
Datblygu Systemau		I'w gadarnhau		30	30	Darpariaeth ar gyfer Datblygu Systemau	30	Gwasanaethau ymgynghori neu sicrwydd, fel y bo'n berthnasol.			
Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol		Sicrwydd		0	20	Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol	20	Cymhwyso gofynion Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol yn effeithiol.			
Parhad Busnes				0	20	Parhad Busnes	20	Systemau effeithiol ar gyfer adfer busnesau a rheoli digwyddiadau.			
Llywodraethiant gwybodaeth				0	20	Llywodraethu Gwybodaeth	20	Dulliau a systemau effeithiol a weithredir yn unol â Deddf Diogelu Data 2018		Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol
Dirprwyo a gwneud penderfyniadau				20	20	Dirprwyo a gwneud penderfyniadau	20	Cymhwyso awdurdod dirprwyedig a gwneud penderfyniadau yn effeithiol			
Moeseg a gwerthoedd				20	0	Moeseg a Gwerthoedd (dy. 2022/23)	0	Alinio polisiâu a phrosesau gydag egwyddorion moeseg a gwerthoedd arfer gorau		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella
Moeseg a gwerthoedd - Prosesau Chwythu'r Chwiban				0	0	Prosesau Chwythu'r Chwiban (dy. 2022/23)	0	Mae prosesau chwythu'r chwiban yn cydymffurfio ac yn effeithiol		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella
Grantiau Covid Llywodraeth Cymru				20	0	Grantiau Covid Llywodraeth Cymru - Sicrwydd (dy. 2022/23)	0	Gwiriad enghreifftiol o gydymffurfio a rheoli effeithiol wrth weinyddu Grantiau LIC	y	Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol
Cwynion a Chanmol				20	0	Cwynion a Chanmol (dy. 2022/23)	0	Trefniadau a systemau effeithiol yn eu lle ar gyfer ymdrin â chwynion a chanmol		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella
Partneriaeth / Sicrwydd Hyd Braich				20	0	Partneriaeth / Sicrwydd Hyd Braich (dy. 2022/23)	0	Trefniadau llywodraethu, rheoli risg a rheolaeth effeithiol		Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol gyda Lle i Wella
Iechyd a diogelwch Diogelu				5	0						
Grantiau Covid Llywodraeth Cymru - Sicrwydd				4	0						
				20	0						
Cyfanswm				409	380		380				
Archwiliad Penodol i Wasanaeth				Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2023/24	Aseiniad	Dyddiau				
Ymgynghoriaeth Gwasanaeth / Prosesau	Uchel	Ymgynghoriaeth	Taladwy	40	30	Darpariaeth ar gyfer Ymgynghoriaeth Gwasanaeth / Proses	30	Cymorth ymgynghori ar draws y Cyngor, fel y bo'n briodol		Gwaith a gwblhawyd	Dim barn
Adnoddau	Uchel	Sicrwydd		60	40	Adnoddau - Iechyd a Diogelwch (dygwyd ymlaen o 2021/22)	0	Cydymffurfiaeth iechyd a diogelwch a rheoli risg y Gyfarwyddiaeth.		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella
						Rheoli Perfformiad	15	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.		Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol
	Canolig	Gwasanaethau Trafnidiaeth Canolog (dy. 2022/23)				0	Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol		Cyhoeddyd Terfynol	Anfodhaol	
		Canolfan Derbyn Larymau (dy. 2022/23)				0			Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol gyda Lle i Wella	
		CAMAU DILYNOL - Gwasanaethau Trafnidiaeth Canolog				10	Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol				
		Yswiriant				15			Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol	
Llywodraethu a Gwasanaethau Cyfreithiol	Uchel	Sicrwydd		45	40	Rheoli Perfformiad	10	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.		Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol
						Gwasanaethau Etholiadol	20	Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol		Drافت wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol
	Pridiannau Tir					10					

Categori Archwilio	Risg	Math o Ymgysylltu	Dosbarthiad Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA)	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddio, 2023/24	Aseiniad	Dyddiau	Cwmpas Archwiliad	Mater Cenedlaethol	Statws Allbwn Archwilio 31.12.2023	Barn Archwilio							
Pobl a Chymunedau	Uchel	Sicrwydd		40	30	Rheoli Perfformiad	15	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.		Drafft wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol							
	Canolig					Diogelwch cymunedol	15	Sicrwydd ar gydymffurfio â gofynion statudol										
Oedolion, Tai a Chymunedau	Uchel	Sicrwydd		154	125	Rheoli Perfformiad	15	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.			Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol						
	Canolig					Hybiau	10	Sicrwydd ar y gyflogres, rheoli asedau, llywodraethu gwybodaeth, systemau talu ac incwm										
						Gwasanaethau Dydd Iechyd Meddwl	15	Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol										
						Gofal Preswyl	15											
						Tîm Dyletswydd Argyfwng	15											
						Dyraniadau, gosodiadau a lleoedd gwag	20											
						Gofal Cartref	15											
Taliadau Uniongyrchol - Plant ac Oedolion	20																	
Gwasanaethau Plant	Uchel	Sicrwydd		40	40	Rheoli Perfformiad	15	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.			Drafft wedi'i Gyhoeddi	Effeithiol						
	Canolig					Gwasanaeth Troseddau Ieuentid	15	Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol										
			Cartref Plant Falconwood			10												
Datblygu Economaidd	Uchel	Sicrwydd	100	35	Cydymffurfiaeth Statudol	8	Sicrwydd ar systemau a rheolaethau cydymffurfio statudol											
					Canolig	Atgyweiriadau a Chynnal a Chadw Adeiladau	15				Sicrwydd o reolaeth asedau ac ariannol o ystâd annomestig y Cyngor ysgolion							
	Rheoli Perfformiad (dygwyd ymlaen o 2022/23)					0	Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol											
	Awdurdod yr Harbwr (dy. 2022/23)					0												
	Gwaredu Tir ac Adeiladau (dy. 2022/23)					0												
	Cartref Cŵn Caerdydd (dy. 2022/23)					0												
	Rheoli Digwyddiadau (Castell Caerdydd)					7					Cyflawni amcanion gwasanaeth gan gydymffurfio a rheoli'n effeithiol							
	Rheoli Plâu					5												
	Gwastraff masnachol					5												
	Rheoli Cyfleusterau (Cymorth Adeiladau)					10												
	Datblygu Economaidd (Rheoli Gwastraff)						67					30	Gorfodi Rheoli Gwastraff (dy. 2022/23)	0			Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella
													Llogi Sgipiau (dy. 2022/23)	0				
													Goramser Rheoli Gwastraff	15				
													Glanhau Strydoedd	15				
Addysg a Dysgu Gydol Oes	Uchel	Sicrwydd	182	150	Rheoli Asedau Ysgolion – Ysgol Gynradd Albany (dy. 2022/23)	0	Cydymffurfiaeth a rheolaeth rheoli asedau ysgolion.		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol								
					Rheoli Asedau Ysgolion - Ysgol Gynradd Sant Padrig (dy. 2022/23)	0	Cydymffurfiaeth a rheolaeth rheoli asedau ysgolion.											
					Iechyd a Diogelwch (dy. 2022/23)	0	Cydymffurfiaeth iechyd a diogelwch a rheoli risg y Gyfarwyddiaeth.											
					Rheoli Perfformiad	15	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.											
					Ysgol Bro Eder (dy. 2022/23)	0	Archwiliad o systemau llywodraethiant a rheolaeth fewnol o fewn ysgol unigol											
					Ysgol Uwchradd y Dwyrain (dy. 2022/23)	0	Archwiliad o systemau llywodraethiant a rheolaeth fewnol o fewn ysgol unigol											
	Canolig				Ysgolion â Balansau Dros Ben - Thematis (dy. 2022/23)	0	Cydymffurfiaeth a rheolaeth effeithiol											
					Arlwyo mewn Ysgolion sydd wedi Optio allan (cf. 2022/23) - Adroddiad Corfforaethol	0												
					Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan - Mair Ddihallog (dy. 2022/23)	0												
					Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan – YU Caerdydd (dy. 2022/23)	0												
					Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan - YU yr Eglwys Newydd (dy. 2022/23)	0												

Categori Archwilio	Risg	Math o Ymgysylltu	Dosbarthiad Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA)	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddio, 2023/24	Aseiniad	Dyddiau	Cwmpas Archwiliad	Mater Cenedlaethol	Statws Allbwn Archwilio 31.12.2023	Barn Archwilio			
		Ymgynghoriaeth				Arlwyo mewn ysgolion sydd wedi optio allan - Ysgol Greenhill (dy. 2022/23)	0	Trefniadau derbyn i ysgolion effeithiol a lywodraethir yn dda			Effeithiol gyda Lle i Wella			
						CAMAU DILYNOL - Ysgol Uwchradd Gymunedol Gorllewin Caerdydd (dy. 2022/23)	0					Effeithiol gyda Lle i Wella		
						Derbyn i Ysgolion	15							
						Archwiliadau ysgol uwchradd * 4	30						Archwiliadau o systemau llywodraethiant a rheolaeth fewnol o fewn ysgolion unigol	
						Archwiliadau Ysgolion Cynradd * 3	15							
						Sicrwydd TAW Ysgolion	15							Cydydffurfiaeth a rheolaeth effeithiol
						Arlwyo di-arian parod mewn ysgolion uwchradd	15							
						Gwasanaethau Llywodraethwyr	15							
						Rheoli Gwybodaeth Ysgolion	20							
						Gwasanaeth Ieuenctid	10							
Cynllunio, Trafnidiaeth a'r Amgylchedd	Uchel	Sicrwydd		55	45	Rheoli Perfformiad	15	Mae trefniadau rheoli perfformiad yn effeithiol, ac yn cael eu gweithredu'n gyson.		Effeithiol				
	Canolig					Cynnal a Chadw Priffyrdd	15							
						Cynllunio	15							
Cyfanswm				783	565		580							
Allanol				Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2023/24	Aseiniad	Dyddiau							
Cleientiaid allanol	Uchel	Sicrwydd	Taladwy	25	35	Bargen Ddinesig 2021/22 (dy. 2022/23)	0	Cwmpas yn unol â CLG treigl		Cyhoeddyd Terfynol	Effeithiol gyda Lle i Wella			
						Bargen Ddinesig 2022/23	10					Cwmpas yn unol â CLG treigl		
						Cronfa Ymddiriedolaeth Addysg Bellach Caerdydd 2021/22	0						Gwaith ardystio grantiau / datganiad cyfrifon	
	Isel	Ardystiad	Cronfa Ymddiriedolaeth Addysg Bellach Caerdydd 2022/23 - i'w gadarnhau	2										
			Ymddiriedolaeth Gadwraeth yr Eglwys Norwyaidd 2022/23 - i'w gadarnhau	2										
			Cydbwyllgorau	6										
			Grant Gwella Addysg 2022/23 - i'w gadarnhau	15										
Cyfanswm				25	35		35							
Hapddigwyddiadau				Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2023/24	Aseiniad	Dyddiau							
Archwilio Cyffredinol	I'w gadarnhau	I'w gadarnhau	Taladwy	10	70	Archwilio Cyffredinol (darpariaeth ar gyfer archwiliadau / gwaith arall a ddygwyd ymlaen)	55	Archwilio Cyffredinol (darpariaeth ar gyfer archwiliadau / gwaith arall a ddygwyd ymlaen)						
Cyfanswm				10	70		55							
Rheolaeth				Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2023/24	Aseiniad	Dyddiau							
Gwaith corfforaethol – Pwyllgor Archwilio, Archwilio Cymru ac ati	Canolig	Rheolaeth	Taladwy	50	50	Gwaith corfforaethol – Pwyllgor Archwilio, Archwilio Cymru ac ati	50	Gweithgareddau rheoli, cynllunio, canllawiau a chymorth Archwilio Mewnol.						
Mapio sicrwydd		Rheolaeth	Taladwy	15	20	Mapio sicrwydd	20							
Datblygu HRhR		Rheolaeth	Taladwy	10	10	Datblygu HRhR	10							
Datblygu prosesau		Rheolaeth	Taladwy	15	15	Datblygu prosesau	15							
Gwaith i'r Rheolwr Archwilio		Rheolaeth	Taladwy	15	30	Gwaith i'r Rheolwr Archwilio	30							
Cynllunio, monitro ac adrodd		Rheolaeth	Taladwy	30	30	Cynllunio, monitro ac adrodd	30							

Categori Archwilio	Risg	Math o Ymgysylltu	Dosbarthiad Sefydliad Siartredig Cyllid Cyhoeddus a Chyfrifeg (CIPFA)	Cynllun Archwilio Gwreiddiol 2022/23	Cynllun Archwilio Gwreiddio, 2023/24	Aseiniad	Dyddiau	Cwmpas Archwiliad	Mater Cenedlaethol	Statws Allbwn Archwilio 31.12.2023	Barn Archwilio
Adolygu rheolau ariannol ac ati		Rheolaeth	Taladwy	40	60	Adolygu rheolau ariannol ac ati	60				
Cyngor ac arweiniad cyffredinol		Rheolaeth	Taladwy	10	20	Cyngor ac arweiniad cyffredinol	20				
Cyfanswm				185	235		235				
Cyfanswm y diwrnodau taladwy				1,555	1,495		1,495				

Crynodeb o Argymhellion - (Argymhellion agored 'Coch' a 'Coch / Oren')

Cyfarwyddiaeth / Adran	'argymhellion agored' - yn ôl sgôr sicrwydd archwiliad								'argymhelliad agored' yn ôl statws		
	Nifer yr Archwiliadau	Nifer yr Argymhellion Coch	Nifer yr Argymhellion Coch/Oren	Nifer yr Argymhellion Effeithiol	Nifer yr Argymhellion Effeithiol gyda Lle i Wella	Nifer yr Argymhellion Annigonol (Angen Gwelliant Mawr)	Nifer yr Argymhellion Anfodddhaol	Nifer yr Argymhellion Dd/B	Nifer yr Argymhellion â Dyddiad Gweithredu Diwygiedig	Nifer yr Argymhellion lle mae'r dyddiad gweithredu wedi pasio	Dyddiad targed presennol ddim ar y gweill
Gwasanaethau Cymdeithasol i Oedolion, Cymunedau a Thai	1		2		2						2
Gwasanaethau Plant	4	2	3			4		1	5		5
Llywodraethiant Corfforaethol (Adnoddau)	3		3		3				1	1	2
Llywodraethu Corfforaethol (Gwasanaethau Llywodraethu a Chyfreithiol)	1		2		2						2
Datblygu Economaidd	5	2	6		5	3			5	2	6
Addysg a Dysgu Gydol Oes	7	2	10		7	5			11		12
Addysg a Dysgu Gydol Oes - Ysgolion	15		27		26	1			24	19	8
Allanol a Grantiau (Adnoddau)											
Sylfaenol (Adnoddau)	1		1		1				1		1
Sicrwydd Arall (Adnoddau)	1		2			2			2		2
Pobl a Chymunedau											
Cynllunio, Trafnidiaeth a'r Amgylchedd	8		11		7	2		2	11	1	10
Adnoddau	4	3	15		2	6	10		16	6	12
Gwasanaethau Cymdeithasol - Cyffredinol											
CYFANSYMLIAU	50	9	82	0	55	23	10	3	76	29	62

1 - cam gweithredu Dd/B yn ymwneud ag achos lle samplwyd y Gyfarwyddiaeth fel rhan o adroddiad corfforaethol ehangach, ac ni ddarparwyd barn ar lefel cyfarwyddiaeth

1 - dyddiad cam gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am ddiweddariad

9 - dyddiad cam gweithredu wedi mynd heibio, yn aros am ddiweddariad
1 - dyddiad cam gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am ddiweddariad

6 - dyddiad camau gweithredu wedi mynd heibio, mae swyddogion Archwilio yn cysylltu â'r ysgol

7 - dyddiad camau gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am ddiweddariad

2 - dyddiad camau gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am dystiolaeth

4 - dyddiad cam gweithredu wedi mynd heibio, bydd y cam gweithredu yn cael ei drosglwyddo i archwiliad dilynol

5 - dyddiad cam gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am ddiweddariad

2 - camau gweithredu Dd/B yn ymwneud ag achos lle samplwyd y Gyfarwyddiaeth fel rhan o adroddiad corfforaethol ehangach, ac ni ddarparwyd barn ar lefel cyfarwyddiaeth.

4 - dyddiadau camau gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am ddiweddariad

2 - dyddiadau camau gweithredu wedi mynd heibio, gofynnwyd am dystiolaeth