

CYNGOR SIR CEREDIGION

Adroddiad i'r: Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio

Dyddiad y Cyfarfod: 21 June 2023

Teitl: Adroddiad Camau Rheoli Archwilio Mewnol 1/10/22 – 31/3/23

Pwrpas yr adroddiad: Darparu diweddariad i'r Aelodau ynglŷn â'r gwaith a wnaed gan yr adain archwilio mewnol wrth monitro a diweddarau camau rheoli yn ystod y cyfnod uchod

Fel y nodwyd yn Fframwaith Arferion Proffesiynol Rhyngwladol Rhyngwladol Sefydliad yr Archwilwyr Mewnol, mae Safon Perfformiad 2500 yn nodi bod yn rhaid i Archwilio Mewnol sefydlu proses i fonitro a mynd ar drywydd camau rheoli.

Y Rheolwr Corfforaethol – Archwilio Mewnol sy'n gyfrifol am fonitro cynnydd a wneir yn erbyn y camau gweithredu hyn ac adrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio.

Mae'r adroddiad hwn yn diweddarau'r pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio o'r cynnydd a wneir yn gan rheolwyr ar camau rheoli a gyhoeddwyd yng nghynllun gweithredu adroddiadau Archwilio Mewnol.

Argymhelliad: Ystyried y gwaith a wnaed a'r sefyllfa bresennol o ran yr Adain Archwilio Mewnol.

Rheswm dros y penderfyniad: Er mwyn sicrhau bod y Pwyllgor yn fodlon bod yr Adain Archwilio Mewnol yn monitro cynnydd a wneir yn erbyn y camau gweithredu hyn ac adrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio i ddarparu sicrwydd realistig ar ddiwedd y flwyddyn gan ychwanegu gwerth a chynorthwyo'r Cyngor wrth gyflawni ei amcanion.

Atodiadau: Adroddiad Gweithrediadau Rheolwyr Archwilio Mewnol 1/10/22 – 31/3/23

Swyddog Arweiniol Corfforaethol: Elin Prysor, Swyddog Arweiniol Corfforaethol – Cyfreithiol a Llywodraethu / Swyddog Monitro

Swyddog Adrodd: Alex Jenkins
Rheolwr Corfforaethol – Archwilio Mewnol

Dyddiad: 25 Mai 2023

**Gwasanaethau Cyfreithiol a
Llywodraethu**

Gwasanaeth Archwilio Mewnol

Camau Rheoli

Dyddiad Cyhoeddi: 25 Mai 2023

Crëwyd gan: Stephanie Land, SA

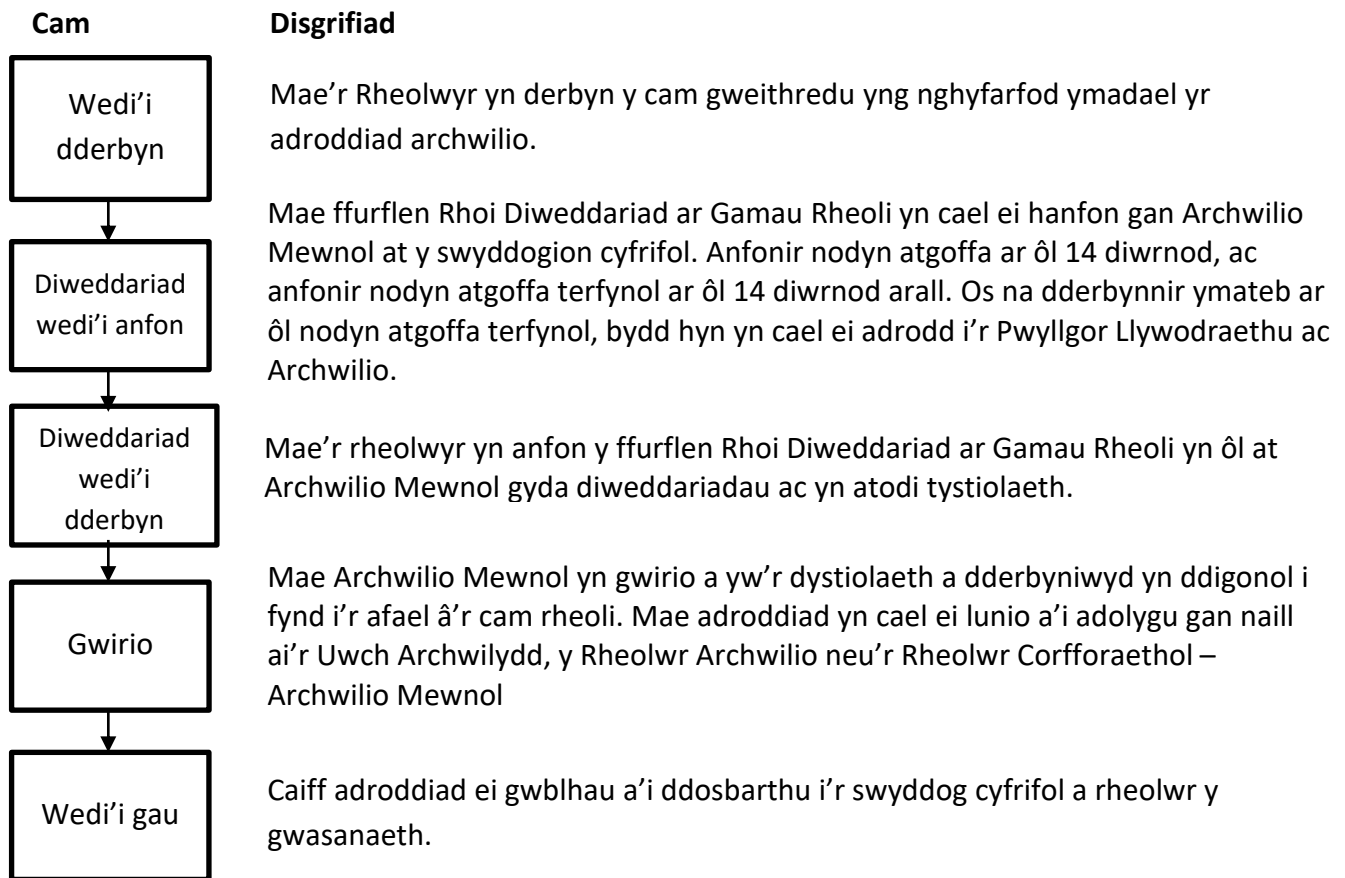
Cymeradwywyd gan: Alex Jenkins, CMIA



Cyngor Sir
CEREDIGION
County Council

Cyflwyniad

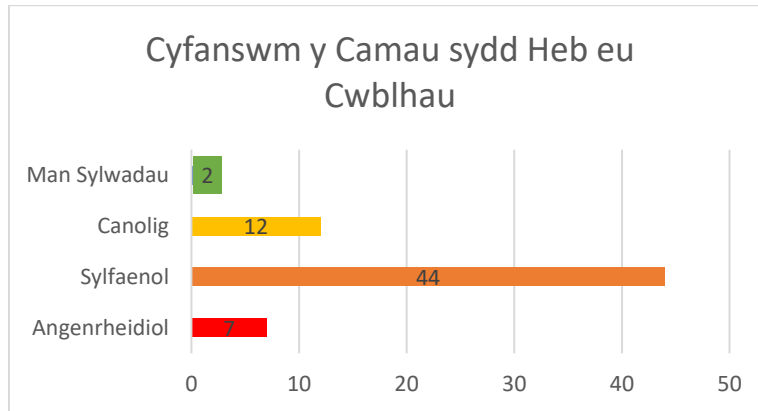
1. Fel y nodwyd yn Fframwaith Arferion Proffesiynol Rhyngwladol Sefydliad yr Archwilwyr Mewnol, mae Safon Perfformiad 2500 yn nodi bod yn rhaid i Archwilio Mewnol sefydlu proses i fonitro a mynd ar drywydd camau rheoli.
2. Cyfrifoldeb y rheolwyr yw gweithredu camau rheoli. Y Rheolwr Corfforaethol – Archwilio Mewnol sy'n gyfrifol am fonitro'r cynnydd a wneir yn erbyn y camau gweithredu hyn ac adrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio.
3. Mae ffurflenni Rhoi Diweddariad ar Gamau Rheoli wedi'u datblygu i'w dosbarthu i swyddogion cyfrifol y cytunwyd arnynt er mwyn darparu'r wybodaeth ddiweddaraf ynghyd ag unrhyw dystiolaeth ategol.
4. Mae proses Archwilio Mewnol ar gyfer mynd ar drywydd camau rheoli fel a ganlyn:



5. Bydd cynnydd pob cam sylfaenol ac angenrheidiol yn cael ei adrodd i'r Pwyllgor Llywodraethu ac Archwilio yn rhan o'r adroddiad hwn bob chwe mis.
6. Mae Archwilio Mewnol yn cadw taenlen er mwyn rhoi cipolwg amser real o'r perfformiad presennol. Mae hyn yn golygu y gellir adrodd ar y wybodaeth a'i holrhain yn effeithiol.
7. Oherwydd ôl-groniad o gamau rheoli o ganlyniad i bandemig Covid-19, bydd Archwilio Mewnol yn blaenoriaethu camau sylfaenol ac angenrheidiol ar gyfer adroddiadau a gyhoeddwyd yn 2020/2021 neu ynghynt. Cymerir camau dilynol ar gyfer yr holl gamau rheoli o 2021/22 ymlaen.

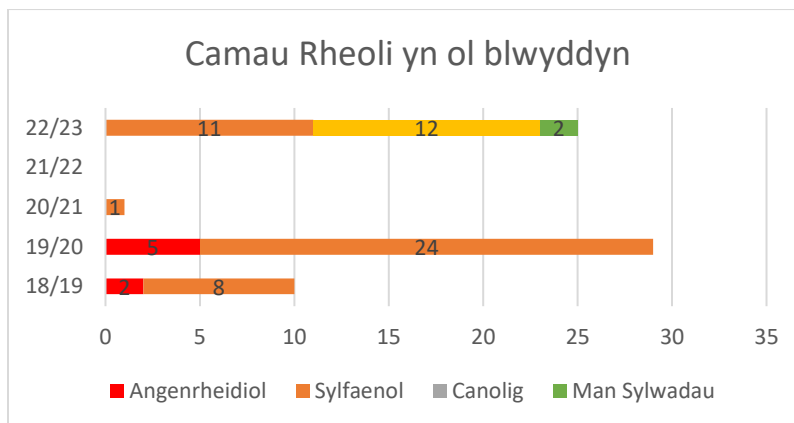
Perfformiad presennol

- Mae'r siartiau canlynol yn dangos perfformiad Camau Rheoli ar 31/03/2023.
- Dangosir cyfanswm y camau gweithredu sydd heb eu cwblhau yn ffigur 1. Mae cyfanswm o 65 o Gamau Rheoli sydd heb eu cwblhau. Ystyrir nad yw Camau Rheoli wedi'u cwblhau nes eu bod wedi cyrraedd y cam 'wedi'i gau'.



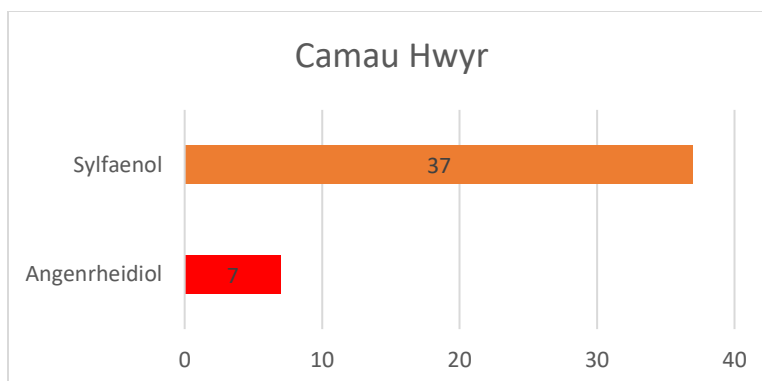
Ffigur 1

- Dangosir y Camau Rheoli sydd Heb eu Cwblhau yn ôl y flwyddyn y cawsant eu pennu yn ffigur 2.



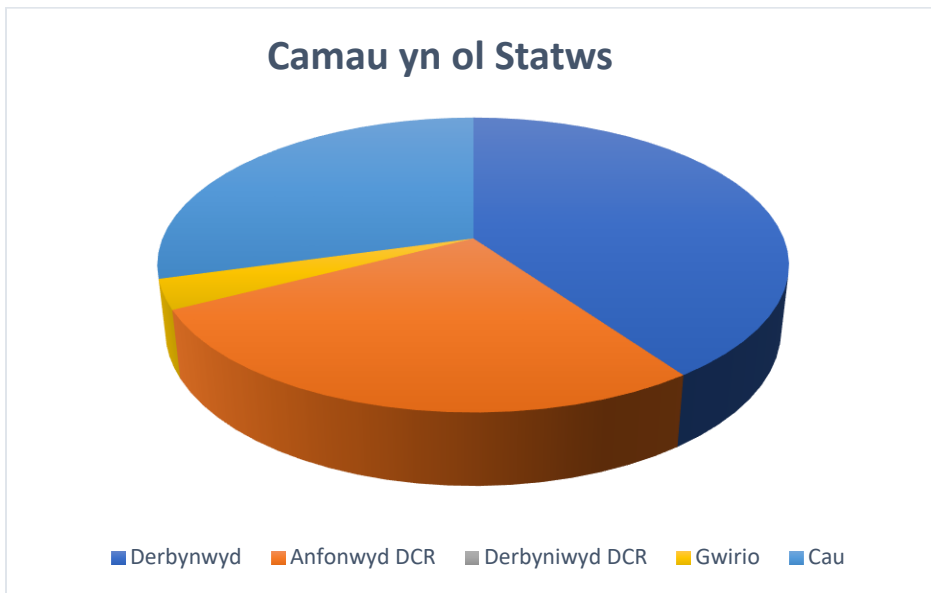
Ffigur 2

- Dangosir cyfanswm y camau hwyr yn ffigur 3. Nid yw'r camau hwyr yn cynnwys Camau Rheoli sy'n derbyn sylw (h.y. os ydynt ar y cam 'diweddariad wedi'i dderbyn', 'gwirio', neu 'wedi'i gau').



Ffigur 3

12. Dangosir statws Camau Rheoli yn ffigur 4. Mae'r holl gamau sydd heb eu cwblhau a gafodd eu monitro yn ystod y cyfnod wedi'u cynnwys yn y siart hwn p'un a ydynt yn hwyr ai peidio. Bydd y camau sydd wedi'u cau yn cael eu tynnu oddi ar y daenlen fonitro ar gyfer adroddiadau dilynol.



Ffigur 4

13. Manylir ar gynnydd Archwilio Mewnol o ran ailedrych ar Gamau Rheoli sylfaenol a sylweddol yn Atodiad 1.






Cynnydd Camau Rheoli: hyd at 31/03/2023

Adroddiadau Camau Rheoli a gyhoeddwyd:

Trwyddedau'r Gwasanaeth Datgelu a Gwahardd (DBS)
(dyddiad yr archwiliad gwreiddiol: 04/06/2021)

Lefel Sicrwydd:

Sylweddol

Cam Rheoli	Blaenoriaeth	Canlyniad	Statws	
Dylid cynnwys gwybodaeth am drin data mewn polisïau	 Sylweddol	Cam gweithredu diwygiedig: Dylai'r Gwasanaeth gynnwys gwybodaeth am drin data yn ei bolisïau. Bwrw ati â mabwysiadu'r polisi newydd 'Canllaw i Gysoni Trwyddedu Tacsis a Cherbydau Hurio Preifat yng Nghymru'.	Blaenoriaeth wedi'i diweddarau / Dyddiad Targed  Sylweddol 30 Medi 2023	Wedi'i dderbyn
Dylid cofnodi'r wybodaeth DBS ofynnol ar y system ar gyfer pob cais	 Sylweddol	Cam gweithredu diwygiedig: Dylai'r gwasanaeth weithredu gweithdrefn i fonitro dyddiadau gwiriadau'r Gwasanaeth Datgelu a Gwahardd i sicrhau nad yw gyrwyr tacsis yn gweithredu heb wiriad cyfredol y Gwasanaeth Datgelu a Gwahardd. Os nad oes gan yrwr taci trwyddedig wiriad cyfredol y Gwasanaeth Datgelu a Gwahardd ac nad yw'r drwydded wedi'i hildio, dylid dirymu'r drwydded yn unol â'r polisi er mwyn cyflawni dyletswydd y Cyngor i ddiogelu'r cyhoedd.	Blaenoriaeth wedi'i diweddarau / Dyddiad Targed  Canolig Ar unwaith ac yn barhaus	Wedi'i dderbyn
Rhaid i unrhyw dystysgrifau DBS a gedwir gael eu ffeilio a'u cloi yn ddiogel mewn cyfleuster storio na ellir ei symud am y cyfnod cadw priodol yn unig.	 Sylweddol	WEDI'I GWBLHAU		Wedi'i gau

Camau Rheoli wedi'u Cau

Aseswyd risg y Camau Rheoli canlynol gan y Rheolwr Corfforaethol – Archwilio Mewnol ac maent wedi'u cau fel rhan o'r rhaglen Rhoi Diweddariad ar Gamau Rheoli (mae'r rhesymau wedi'u nodi o dan bob eitem isod):

Canolfan Hamdden Plascrug gan gynnwys Gwerthu (dyddiad yr archwiliad gwreiddiol: 21/09/2018)

Lefel sicrwydd:
Statws

Canolig
Wedi'i gau

6 Angenrheidiol, 11 Sylfaenol

Oherwydd nifer sylweddol o newidiadau yn y Gwasanaethau Hamdden o ganlyniad i'r Ffyrdd Newydd o Weithio, Trawsnewid y gwasanaeth Gydol Oes a Llesiant a Meddalwedd Rheoli newydd, mae'r Rheolwr Corfforaethol Archwilio Mewnol wedi cynnwys archwiliad o Ganolfan Hamdden Plascrug ar gynllun Archwilio Mewnol 23/24. Bydd y Camau Rheoli yn cael eu hystyried fel rhan o'r archwiliad.

Trwyddedau Perfformiadau Plant (dyddiad yr archwiliad gwreiddiol: 21/02/2019)

Lefel sicrwydd:
Statws

Canolig
Wedi'i gau

1 Angenrheidiol, 3 Sylfaenol

Ers yr archwiliad gwreiddiol, mae'r gwasanaeth Trwyddedau Perfformiadau Plant wedi symud o'r gwasanaeth Cyfreithiol a Llywodraethu i'r gwasanaeth Ysgolion a Diwylliant. Ar ôl trafodaeth gyda'r Rheolwr Corfforaethol – Cynhwysiant ADY a Lles a'r Arweinydd Tîm – Gwasanaeth Cynhwysiant Addysg, cytunwyd y byddai archwiliad dilynol o'r gwasanaeth yn rhoi gwell sicrwydd. Mae Trwyddedau Perfformiadau Plant wedi'u cynnwys yng Nghynllun Archwilio Mewnol 23/24.

GDPR mewn Ysgolion (dyddiad yr archwiliad gwreiddiol: 31/03/2020)

Statws

Wedi'i gau

1 Sylfaenol

Cynhelir yr archwiliad hwn yn flynyddol ac felly mae ar gynllun Archwilio Mewnol 23/24.

Ymchwiliad Arbennig – Eitemau Coll (dyddiad yr archwiliad gwreiddiol: 21/02/2019)

Lefel sicrwydd:
Statws

Sylweddol
Wedi'i gau

3 Sylfaenol

Nid oes angen archwiliad dilynol – mae'r camau a bennwyd wedi'u cynnwys mewn archwiliadau eraill yn y cynllun Archwilio Mewnol. Ymchwiliad Gwrth-dwyll