

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

COFNODION CYFARFOD Y PWYLLGOR ARCHWILIO A LLYWODRAETHU A GYNHALIWIWYD O BELL DROS MICROSOFT TEAMS DDYDD AM 10:00

Yn Bresennol yn Rhithiol

G Chapman – Cadeirydd (aelod Lleyg)

S J Bletsoe
M L Hughes

C Davies
M J Williams

R M Granville

S J Griffiths

Aelodau Lleyg - n Bresennol yn Rhithiol

A Bagley

B Olorunnisola

Ymddiheuriadau am Absenoldeb

A Williams

Datganiadau o Fuddiant

G Chapman – Personol – eitem 6 - Cadeirydd Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu Cyngor Bro Morgannwg.

Swyddogion:

Carys Lord
Kelly Watson
Deborah Exton
Nigel Smith
Martin Morgans
Rachel Keepins
Alex Rawlin
Kate Pask
Samantha Clements
David Williams
Rachel Harries

Prif Swyddog - Cyllid, Perfformiad a Newid
Prif Swyddog - Gwasanaethau Cyfreithiol a Rheoleiddio, AD a Pholisi Corfforaethol
Dirprwy Bennaeth Cyllid
Rheolwr Grŵp - Prif Gyfrifydd
Pennaeth Partneriaethau a Thai
Rheolwr Gwasanaethau Democrataidd
Rheolwr Polisi Corfforaethol a Materion Cyhoeddus
Swyddog Gwelliant Corfforaethol - Perfformiad
Archwilio Cymru
Archwilio Cymru
Archwilio Cymru

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

Andrew Wathan
Joan Davies
Simon Roberts
Stephen Griffiths

Pennaeth y Gwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol
Dirprwy Bennaeth y Gwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol
Uwch Ymchwilydd Twyll
Swyddog Gwasanaethau Democrataidd - Pwyllgorau/ Swyddog Craffu Dros Dro

135. Cymeradwyo Cofnodion

Penderfyniad	<u>PENDERFYNWYD:</u> Derbyn cofnodion cyfarfod 25 Ionawr 2024 fel cofnod gwir a manwl gywir.
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

136. Adroddiadau Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu Archwilio Cymru

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad hwn oedd cyflwyno adroddiadau i'r Pwyllgor gan Archwilio Cymru. Cyflwynwyd dau adroddiad i'w hystyried:</p> <p>Defnyddio gwybodaeth am berfformiad: Deilliannau a Phersbectif Defnyddiwr Gwasanaeth - Cyngor Bwrdeistref Sirol Pen-y-bont ar Ogwr,</p> <p>Mewn ymateb i'r adroddiad, trafododd yr Aelodau nifer o faterion, yn cynnwys y canlynol:</p> <ul style="list-style-type: none">• Pwysigrwydd enghreifftiau a rhannu arfer da:• Yr angen am ffocws ar allbynnau a deilliannau.• Pryder yr Aelodau ynghylch persbectif y defnyddiwr i wella gwasanaethau.• Diffyg gwybodaeth gymharol ar sut mae Cyngor Bwrdeistref Pen-y-bont ar Ogwr yn cymharu ag awdurdodau eraill yng Nghymru.• Gwerth posibl edrych ar sectorau eraill.• A yw'r awduron wedi defnyddio profiad Ombwdsmon Gwasanaethau Cyhoeddus Cymru. <p>Mewn ymateb i'r pwyntiau hyn, nododd swyddogion o Archwilio Cymru nad oedd Cyngor Bwrdeistref Pen-</p>
--------------	--

	<p>y-bont ar Ogwr yn allanolyn. Roedd rhai awdurdodau'n gwneud mwy ond fe all hynny fod o ganlyniad i'r adnoddau oedd ganddynt. Yn ychwanegol, fe fyddai adroddiad cenedlaethol yn dod â chanfyddiadau'r gwaith hwn ynghyd.</p> <p>Adolygiad o Strategaeth Ddigidol: Cyngor Bwrdeistref Sirol Pen-y-bont ar Ogwr.</p> <p>Mewn ymateb i'r adroddiad, trafododd Aelodau a Swyddogion nifer o faterion, yn cynnwys y canlynol:</p> <ul style="list-style-type: none">• Dull y Cyngor o greu achosion busnes a chyfiawnhau cost prosiectau TG sylweddol.• Pwysigrwydd dysgu o brosiectau: beth gafodd ei addo, beth gafodd ei gwblhau, beth oedd y deilliant, a sut wnaethom gyfathrebu â rhanddeiliaid,• Rôl y Bwrdd Trawsnewid Digidol.• Pwysigrwydd arweinyddiaeth a gweledigaeth (yn hytrach na thrwsio, derbyn a phwytho systemau ynghyd) i hyrwyddo lle rydym eisiau bod o bersbectif digidol.• Y bydd Strategaeth Ddigidol wedi'i diweddarau'n cael ei chreu erbyn diwedd y flwyddyn galendr.• Yr angen i fynd i'r afael â phob argymhelliad yn yr adroddiad wrth greu strategaeth newydd.• Gwerth y Grŵp Cyngori Digidol Cymdeithas Llywodraeth Leol Cymru (CLILC)• Yr heriau sy'n gysylltiedig â thrawsnewid digidol pan mae cyllidebau mor dynn. <p>Yn ychwanegol i'r ddau adroddiad, trafodwyd amserlenni'r adroddiadau yn ogystal â'r angen am gynlluniau gweithredu i'w cynnwys mewn cyflwyniadau i'r Pwyllgor.</p> <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Nododd y Pwyllgor Adroddiadau Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu Archwilio Cymru yn Atodiad A ac Atodiad B.</p>
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

137. Cofnod Gweithredu'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu

Penderfyniad	Diben yr adroddiad hwn oedd darparu diweddariad i'r Aelodau ar Gofnod Gweithredu'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu.
--------------	---

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

	<p>Gwnaeth yr Aelodau sylw ar benodi aelod lleyg newydd a'r angen i fod yn ymwybodol o'r anghydbwysedd rhywedd y Pwyllgor.</p> <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Nododd y Pwyllgor y Cofnod Gweithredu a gofynnwyd am ymgynghori â'r Swyddog Monitro ynghylch a oes modd i'r Cadeirydd fod yn rhan o broses benodi'r aelod lleyg newydd.</p>
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

138. Adnewyddu'r Cytundeb Partneriaeth Cydwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad hwn oedd cael safbwyntiau'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ar y cynnig i adnewyddu'r Cytundeb Partneriaeth Cydwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol (CAMRh) gyda Bro Morgannwg yn parhau'n awdurdod cynhaliol, cyn i'r cynnig gael ei argymhell i'r Cabinet i'w gymeradwyo.</p> <p>Darparodd yr Aelodau sylwadau ar nifer o faterion yn ymwneud â'r adroddiad, yn cynnwys y canlynol:</p> <ul style="list-style-type: none">• O ystyried sefyllfa ariannol llywodraeth leol, roedd partneriaethau'n hanfodol i ddarparu gwasanaethau.• Wrth symud ymlaen, dylai fod mwy o effeithiolrwydd i bob partner drwy arbedion maint gydag archwilwyr arbenigol yn cael eu datblygu ymhellach i weithio ar draws yr holl bartneriaethau.• Yr her o recriwtio archwilwyr i weithio yn y sector cyhoeddus.• O ran sicrhau gwerth am arian gan ddarparwr mewnol, ymatebodd Pennaeth y Gwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol drwy nodi bod y gost fesul diwrnod archwilio yn is na chyfartaledd y sector ac oddeutu dwy ran o dair o Wasanaethau Archwilio Mewnol SWAP. <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Ystyriodd a chefnogodd y Pwyllgor:</p> <ul style="list-style-type: none">• Y cynnig bod y Cytundeb Partneriaeth Cydwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol (CAMRh) yn
--------------	---

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

	<p>cael ei adnewyddu, gyda Chyngor Bro Morgannwg yn parhau fel awdurdod cynhaliol, er mwyn atgyfnerthu gwytnwch busnes.</p> <ul style="list-style-type: none">• Bod tri o'r partneriaid gwreiddiol - Cyngor Bro Morgannwg, Pen-y-bont ar Ogwr a Merthyr Tudful - yn parhau â'r trefniant ac yn arwyddo Cytundeb Partner newydd.• Y cynnig bod y Cytundeb Partner yn cael ei gynnal yn barhaus gydag adolygiad partner ffurfiol bob pum mlynedd yn rhan ohono.• Y cynnig y gall partneriaid ychwanegol ymuno â'r CAMRh fel partneriaid cyfartal yn unol â chymeradwyaeth Bwrdd CAMRh. <p>Nodwyd y byddai unrhyw safbwyntiau'n cael eu cynnwys wrth i'r cynnig gael ei argymhell i'r Cabinet i'w gymeradwyo.</p>
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

139. Cynnydd yn Erbyn y Cynllun Archwilio Mewnol yn Seiliedig ar Risg 2023-24

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad hwn oedd darparu datganiad sefyllfa i aelodau'r Pwyllgor ar y cynnydd a wneir yn erbyn y gwaith archwilio o fewn y Cynllun Archwilio Mewnol yn Seiliedig ar Risg 2023-24 a gymeradwywyd.</p> <p>Mae'r cynnydd a wnaed yn erbyn y cynllun archwilio mewnol seiliedig ar risg 2023-24 a gymeradwywyd yn dangos bod 33 o 47 adolygiad archwilio a gynlluniwyd wedi eu cwblhau sy'n cyfateb i gyfradd gwblhau o 70%. Yn ychwanegol, mae 11 archwiliad bron â'u cwblhau ac os byddant yn cael eu gorffen dros yr wythnosau nesaf byddant yn cael eu cynnwys yn y ffigwr cwblhau ar gyfer 2023-24. Mae'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol (GAMRh) wedi gosod targed o gwblhau 80% erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.</p> <p>Yn seiliedig ar asesiad o gryfderau a gwendidau'r meysydd a archwiliwyd drwy brofi effeithiolrwydd yr amgylchedd rheoli mewnol, rhoddwyd barn archwiliad i 31 allan o'r 33 archwiliad a gwblhawyd. Rhoddwyd sicrwydd Rhesymol neu Sylweddol i 27 archwiliad a rhoddwyd sicrwydd Cyfyngedig i 4 archwiliad.</p> <p>Gwnaed cyfanswm o 162 o argymhellion hyd yn hyn i wella'r amgylchedd rheoli. Mae'r cynnydd sy'n cael ei wneud yn gweithredu'r rhain yn cael eu monitro'n gyson gan Archwilio Mewnol a'u hadrodd i'r Pwyllgor.</p>
--------------	---

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

	<p>Darparodd yr Aelodau sylwadau ar nifer o faterion yn ymwneud â'r adroddiad, yn cynnwys y canlynol:</p> <ul style="list-style-type: none">• Barn sicrwydd cyfyngedig o ran Ysgol Gynradd Gatholig y Santes Fair.• Bod materion sy'n ymwneud ag ysgolion wedi eu trafod yn y Bwrdd Rheoli Corfforaethol.• Diffyg cynrychiolaeth o'r Gyfarwyddiaeth Addysg, Blynyddoedd Cynnar a Phobl ifanc yn y cyfarfod i fynd i'r afael â materion a nodwyd yn yr adroddiad ac i ateb cwestiynau'r Aelodau. <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Fe wnaeth Aelodau'r Pwyllgor:</p> <ul style="list-style-type: none">• Nodi cynnwys yr adroddiad a'r cynnydd a wnaed yn erbyn Cynllun Archwilio Mewnol yn Seiliedig ar Risg 2023-24; a,• Gwnaed cais i'r Prif weithredwr a Chyfarwyddwr Corfforaethol - Addysg, Blynyddoedd Cynnar a Phobl Ifanc gael gwahoddiad i fynychu'r cyfarfod nesaf.
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

140. Monitro Argymhellion Archwilio Mewnol

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad oedd darparu datganiad sefyllfa i aelodau'r Pwyllgor ar argymhellion archwilio mewnol sydd wedi eu gwneud i nodi'r rhai sydd wedi eu gweithredu a'r rhai sydd ar ôl ar 28 Mawrth 2024.</p> <p>Gwnaed cyfanswm o 87 argymhelliad blaenoriaeth uchel a chanolig yn dilyn diwedd yr archwiliadau o'r cynllun blynyddol 2023-24. Cytunwyd â phob un a, hyd yn hyn, mae 48 wedi eu gweithredu, mae 2 yn hwyr ac mae gan 37 ddyddiad gweithredu i ddod. O ran yr archwiliadau a gwblhawyd cyn y flwyddyn ariannol hon, mae 2 argymhelliad yn hwyr, hynny yw, mae'r dyddiad cytunedig eu gweithredu wedi bod, ac mae gan 7 ddyddiad gweithredu i ddod.</p> <p>Darparodd yr Aelodau sylwadau ar nifer o faterion yn ymwneud â'r adroddiad, yn cynnwys y canlynol:</p> <ul style="list-style-type: none">• Rheoli tanwydd cerbydau (cardiau tanwydd), lle cafodd gweithredu ei ohirio ond bellach wedi dechrau.• Cyllid preifat mewn ysgolion, ac a fyddai modd mynd i'r afael â'r mater drwy'r broses graffu.• Gwytnwch busnes a chynllunio olyniaeth mewn perthynas â gohirio gweithredu'r argymhellion.
--------------	---

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

	<ul style="list-style-type: none">• Yr angen i ddiweddarau'r strategaeth barcio. <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Nododd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu:</p> <ul style="list-style-type: none">• Gynnwys yr adroddiad ac ystyriwyd y wybodaeth a ddarparwyd o ran statws yr argymhellion blaenoriaeth uchel a chanolig a wnaed gan y Gwasanaeth Archwilio Mewnol Rhanbarthol.• Cais bod penaethiaid gwasanaeth yn darparu diweddariadau ysgrifenedig i'r cyfarfod nesaf o'r Pwyllgor o ran yr holl faterion a nodir yn Atodiad B a C, gan nodi lle maen nhw arni yn eu cynllun gweithredu a phryd fydd y materion a amlinellir yn cael eu cwblhau os nad yw hynny eisoes wedi digwydd erbyn y dyddiad hwnnw.• Cais i ystyried bod y mater o gyllid preifat i ysgolion yn cael ei gyfeirio at bwyllgor craffu.
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

141. Gweithdrefnau a Phrosesau'r Adran TGaCh

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad oedd hysbysu Aelodau'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu sut mae prosesau a gweithdrefnau'r Adran TGaCh yn cael eu cynnal i sicrhau model gweithredu effeithiol sy'n lleihau amharu ar y Cyngor. Amlygodd yr adroddiad y nodau allweddol i ddiogelu'r rhwydweithiau, data a gwasanaethau mae'r Cyngor yn eu darparu. Mae hyn yn cynnwys yr holl agweddau o ddiogelwch seiber, o ddylunio diogel systemau a gwasanaethau i reoli mynediad a delio â digwyddiadau.</p> <p>Darparodd yr Aelodau sylwadau ar rai materion yn ymwneud â'r adroddiad:</p> <ul style="list-style-type: none">• Bod yr adroddiad yn darparu sicrwydd i'r Pwyllgor ynghylch yr agwedd at weithdrefnau a phrosesau TGaCh.• Bod hi'n amlwg bod ymdrechion sicr yn cael eu gwneud i rannu arfer dda yn y sector.• Bod recriwtio i rolau uwch mewn TGaCh mewn llywodraeth leol yn hynod o heriol. <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p>
--------------	--

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

	Nododd y Pwyllgor yr adroddiad.
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

142. Dull Hunan Asesu ar gyfer 2023/24

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad oedd amlinellu dull datblygu hunan asesiad y Cyngor 2023-24.</p> <p>Tynnodd yr aelodau sylw at y ffaith bod hon yn broses eithaf newydd, a bod angen bod yn amyneddgar i sicrhau ei bod yn cael ei hymgorffori yn ein diwylliant.</p> <p>Cyhoeddwyd fod gweithdy yn cael ei gynnal i aelodau Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu'r Gorfforaeth ar 3 Mehefin, i archwilio Safbwyntiau Defnyddiwr Gwasanaeth.</p> <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Nododd aelodau'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu gan ystyried a chefnogi:</p> <ul style="list-style-type: none">• Y ffordd ymlaen arfaethedig ar gyfer hunan asesu yn 2023-24.• Y strwythur hunan asesu a nodir yn Atodiad 1.• Y fethodoleg arfaethedig i sgorio nodau a nodir yn Atodiad 2.• Yr opsiynau ar gyfer ymgynghoriad ac ymgysylltiad cyhoeddus parhaus a amlinellir ym mharagraffau 3.9 a 3.10
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

143. Datganiad o Gyfrifon 2022-23: Gwersi a Ddysgwyd

Penderfyniad	Diben yr adroddiad oedd cyflwyno'r gwersi a ddysgwyd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu'n dilyn cwblhau archwiliad Datganiad o Gyfrifon 2022-23.
--------------	---

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

	<p>Tynnodd Aelodau sylw at y gweithdy y cyfeirir ato ym mharagraff 3.4 a'r cyfle a ddarparodd i staff gyfrannu at wella'r prosesau a systemau.</p> <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Nododd Aelodau'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu'r adroddiad.</p>
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

144. Blaenraglen Waith 2024-25

Penderfyniad	<p>Diben yr adroddiad oedd ceisio sicrhau cymeradwyaeth am y Flaenraglen Waith ar gyfer 2024-25 a ddiweddarwyd.</p> <p>Trafododd yr Aelodau nifer o faterion yn ymwneud â'r adroddiad hwn.</p> <ul style="list-style-type: none">• Y system dalu am brydau ysgol ac a oes angen ystyried hyn fel rhan o'r broses graffu.• Y meini prawf a chyfnod o ddisgwyl am adroddiadau i'r Pwyllgor. Nodwyd y bydd y Swyddog Monitro'n cael ei holi ynghylch hyn, ac y bydd Aelodau'n cael eu diweddarau'n uniongyrchol. <p><u>PENDERFYNWYD:</u></p> <p>Fe ystyriodd y Pwyllgor y Flaenraglen Waith wedi ei diweddarau ar gyfer 2024-25, a'i chymeradwyo.</p> <p>Dylai'r Prif weithredwr a Chyfarwyddwr Corfforaethol - Addysg, Blynyddoedd Cynnar a Phobl Ifanc gael gwahoddiad i fynychu'r cyfarfod nesaf.</p>
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

145. Eitemau Brys

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO - DYDD IAU, 18 EBRILL 2024

Penderfyniad	Dim
Dyddiad y Penderfyniad	18 Ebrill 2024

Er mwyn edrych ar y drafodaeth bellach a gafwyd ar yr eitemau uchod, cliciwch y [ddolen](#) hon

Daeth y cyfarfod i ben am 12:46.