MONMOUTHSHIRE COUNTY COUNCIL

Minutes of the meeting of Pwyllgor Archwilio held at Neuadd Y Sir, Y Rhadyr, Brynbuga, NP15 1GA on Dydd Iau, 30ain Mehefin, 2016 at 2.00 pm

PRESENT: County Councillor P White (Chairman)
County Councillor J. Higginson (Vice Chairman)

County Councillors: D. Batrouni, P. Clarke, G. Down, A. Easson, D. Edwards, P. Murphy, P. Jordan, J. Prosser and B. Strong

OFFICERS IN ATTENDANCE:

Peter Davies	Chief Officer, Resources
Joy Robson	Head of Finance/Section 151 Officer
Will Mclean	Head of Democracy, Engagement and Improvement
Andrew Wathan	Chief Internal Auditor
Mark Howcroft	Assistant Head of Finance
Jonathan Davies	Team Leader
Matthew Gatehouse	
Richard Jones	Improvement Support Officer
Richard Williams	Democratic Services Officer

APOLOGIES:

Councillors

1. **Datganiadau o Fuddiant**

Ni wnaed datganiadau o fuddiant gan Aelodau.

2. **Fforwm Agored i'r Cyhoedd**

Nid oedd aelodau o'r cyhoedd yn bresennol.

3. **Cadarnhau cofnodion y cyfarfod blaenorol**

Cadarnhawyd cofnodion y cyfarfod a gynhaliwyd ar 26ain Mai 2016 a'u llofnodi gan y Cadeirydd.

4. **Rhestr camau gweithredu o'r cyfarfod blaenorol.**

Derbyniasom y Rhestr Camau Gweithredu o'r cyfarfod a gynhaliwyd ar 26ain Mai 2016. Wrth wneud hynny, nodwyd y pwyntiau canlynol:

- Cyflwynir adroddiad cynnydd ar safbwyntiau Archwilio anfoddhaol/ansicr i'r Pwyllgor Archwilio ar gylch chwe mis.
- Roedd y Cadeirydd wedi cyfeirio Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor Archwilio i'r Cyngor Llawn ar 16eg Mehefin 2016.

- Roedd y Cadeirydd wedi anfon llythyr o ymateb parthed y mater a godwyd gan aelod o'r cyhoedd ynghylch Ysgol Cas-gwent. Fodd bynnag, roedd y Cynghorydd Sir Easson wedi e-bostio'r Cadeirydd ynghylch y mater hwn. Gan na fyddai'r Pwyllgor yn cyfarfod eto tan fis Medi 2016, roedd y Cadeirydd wedi cytuno i gyflwyno cynnig y Cynghorydd Sir Easson fel a ganlyn, gan obeithio y byddai'r pwyllgor yn pleidleisio a oeddent yn mynd i drafod y mater hwn ymhellach.

  Cynnig y Cynghorydd Sir Easson:

  "Rwy'n cynnig, yng ngoleuni fy mhryder a godwyd isod, fod y Pwyllgor Archwilio'n gwahodd y swyddogion oedd yn gyfrifol i ddarparu ymateb i'r ymholiadau hyn mewn cyfarfod o'r Pwyllgor hwn yn y dyfodol." '

  Yn gyntaf, fe gwestiynais yr ieithwedd a ddefnyddiwyd i ddangos y gostyngiad o "6 o swyddi Cyfwerth Llawn Amser" yn Ysgol Cas-gwent. Nid yw'n dangos cyfanswm niferoedd CLlA yn yr ysgol a fydd yn dangos yr union ostyngiad mewn swyddi a'r % yn ôl oedran. Rwy'n gwneud cais bod yr ystadegyn hwn yn cael ei ddarparu.

  Yn ail, parthed cyflogi asiantaeth Adnoddau Dynol allanol yn Ysgol Cas-gwent, a oedd y broses gaffael yn agored ac yn dryloyw? A oedd cyfleoedd i ymgeiswyr eraill geisio drwy gyfrwng proses dendro? Paham nad oedd adran Adnoddau Dynol yr Awdurdod Lleol yn gallu hawlio gwaith o'r fath?

  Rwy'n deall bod yr un asiantaeth wedi'i chyflogi i gyflawni'r swyddogaeth AD yn Ysgol Trefynwy. Os yw fy nealltwriaeth yn gywir, a gyflogwyd asiantaeth o'r fath hefyd dan broses gaffael agored? A oes gan yr asiantaeth hon unrhyw gysylltiad ag ysgolion â statws Academi, er enghraifft, "E S Management Services". A ellid ymchwilio i'r wybodaeth hon?

  Yn drydydd, a oes gan Swyddfa Archwilio Cymru safbwynt ar ddefnyddio cyllid ysgol i ganiatáu'r defnydd o fenthyciadau di-log fel "golden hellos" wrth gyflogi staff addysgu, neu unrhyw staff arall? A fyddai'r un meini prawf yn gymwys, er enghraifft, wrth gyflogi staff ategol? Yn yr achos dan sylw, rwy'n deall i'r benthyciad gael ei ad-dalu'n llawn, fodd bynnag, pa fesurau cyfreithiol sydd, neu a oedd, pe na bai benthyciadau o'r fath yn cael eu had-dalu?

  Eiliwyd y cynnig gan y Cynghorydd Sir Batrouni.

  Hysbysodd y Cynghorydd Sir Murphy y Pwyllgor ei fod ef a'r Cynghorydd Sir Hacket-Pain, fel Aelod Cabinet, wedi galw mewn y Rheolwr Busnes, Cadeirydd y Llywodraethwyr, y Rheolwr Busnes Dros Dro a rhai cynrychiolwyr eraill o Ysgol Cas-gwent ac y byddent yn cyfarfod â hwy yn fuan â'r bwriad o dderbyn gwybodaeth bellach parthed nifer o faterion yn ymwneud â'r ysgol ac fel y bydd cyllideb yr ysgol yn debygol o gael ei dwyn dan reolaeth. Dywedodd y Cynghorydd Sir Murphy y byddai'n barod i osod y pwyntiau a godwyd gan y Cynghorydd Sirs Easson i gynrychiolwyr Ysgol Cas-gwent yn y cyfarfod hwn ac adrodd nôl i'r Cynghorydd Sir Easson.

  Gofynnodd y Cadeirydd i'r Pwyllgor ddangos eu cefnogaeth i'r cynnig. Wrth wneud hynny, cofnodwyd y pleidleisiau canlynol:

  O blaid y cynnig: 2

Ynn erbyn y cynnig: 7
Atal pleidlais: 2

Gwrthodwyd y cynnig.

Penderfynasom fod y Cynghorydd Sir Murphy yn cyflwyno'r pwyntiau a godwyd gan y Cynghorydd Sir Easson i gynrychiolwyr Ysgol Cas-gwent gyda'r bwriad o dderbyn atebion i'r cwestiynau hyn.

- Datganiad Llywodraethu Blynyddol - Dywedodd y Prif Archwilydd Mewnol fod crynodeb wedi'i ymgorffori i mewn i fersiwn derfynol yr adroddiad. Fodd bynnag, nid oedd hwn wedi'i gynnwys hyd yn hyn yn y rhestr gyfrifon drafft. Hysbysodd y Pwyllgor y bydd yn anfon crynodeb ar wahân i Aelodau'r Pwyllgor yn y diwrnodau i ddilyn.

5. <u>**Adroddiad Alldro'r Trysorlys 2015/16.**</u>

Rhoesom ystyriaeth i adroddiad Alldro Blynyddol y Trysorlys ar gyfer 2015/16. Wrth wneud hynny, roedd prif agweddau'r alldro fel a ganlyn:

<u>Gofynion Ariannu Cyfalaf</u>	£114.1 miliwn	
<u>Ariennir gan Fenthyciadau Allanol</u>		
Tymor Byr	£23.0 miliwn	Graddfa gyfartalog 0.57%
Tymor Hir	£69.4 miliwn	Graddfa gyfartalog 4.30%
Is-gyfanswm	£92.4 miliwn	Gostyngiad o £6.9 miliwn ar alldro 2014-15 Graddfa log gyfartalog o 3.45%, heb un newid o broffil y flwyddyn flaenorol
<u>Dyledion Tymor hir Eraill</u>	£3.8 miliwn	Menter Cyllid Preifat a goblygiadau les cyllid, ynghyd â bondiau contractwyr a blaendaliadau

Cyfanswm Dyled	96.2 miliwn	
Buddsoddiadau		
Tymor Byr	(£11.4 miliwn)	Gostyngiad o £0.8 miliwn ar alldro 2014-15 Graddfa gyfartalog 0.44% Cyfnod buddsoddi cyfartalog 8 niwrnod
Tymor Hir	0	
Buddsoddiadau Net @ alldro	(£11.4 miliwn)	

Wedi derbyn yr adroddiad, nodwyd y pwyntiau canlynol:

- Derbynnir diweddariadau blynyddol gan Gynghorwyr y Trysorlys ond roedd deialog ar gael drwy gydol y flwyddyn, petai angen.

- Mae'r raddfa Sofran ar gyfer y DU yn gyffredinol, wedi disgyn un gromfach. Fodd bynnag, nodwyd y byddai Arlingclose yn fodlon gyda buddsoddiad parhaus yn y cwmnïau hynny heb fod yn fwy na phedair blynedd.

Penderfynasom nodi canlyniadau gweithgareddau rheoli'r trysorlys a'r perfformiad a gyflawnwyd yn 2015/16.

6. Cyfrif Drafft Cyngor Sir Fynwy 2015/16.

Rhoesom ystyriaeth i'r cyfrifon blynyddol ar gyfer yr Awdurdod yn 2015-16. Cyflwynir y cyfrifon er gwybodaeth. Fodd bynnag, unwaith y bydd proses yr Archwilio Allanol yn gyflawn, cymeradwyir y Datganiad Archwiliedig o Gyfrifon gan y Cyngor ym Medi 2016.

Wedi derbyn yr adroddiad, nodwyd y pwyntiau canlynol:

- Roedd nifer lawn o staff nawr yn eu lle ac roeddent ar darged i gwrdd â'r cynllun archwilio.

- Mewn ymateb i gwestiwn gan Aelod ynghylch Modern.Gov, nodwyd bod Aelodau wedi derbyn cyfrinair i ganiatáu iddynt fynediad i'r system. Roedd yn rhwydd cael mynediad i Modern. Gov drwy gyfrwng gliniaduron Aelodau. Fodd bynnag, roedd swyddogion yn gweithio i oresgyn materion mynediad drwy gyfrwng dyfeisiadau eraill. Fe fydd ychwanegiadau pellach i'r Modern. Gov dros fisoedd yr haf.

- Mynegwyd pryder y gallai'r gronfa rheoli risg fod ychydig yn uchel. Fodd bynnag, nodwyd, yn y cyfrifon y llynedd, fod yr archwilwyr wedi tynnu sylw at rai materion. Roedd swyddogion wedi nodi bod adolygiad actiwari wedi'i gyflawni. Felly, roedd ym mantolen

daliadau'r llynedd ffigwr o £2.2m. Eleni, y fantolen daliadau yn erbyn yswirwyr rheoli risg yw £1.2M.

- CMC2 dyled o £122,000 – Tra mae CMC2 yn dal yn bryder gwirioneddol. Cymeradwyodd y Cabinet y llynedd £140,000 i CMC2 er mwyn gwarantu'i orddrafft. Mae'n annhebygol bod y ddyled honno'n bodoli eleni ac mae'i gyfrif masnachu ar y cyfan yn gyfrif wedi'i fantoli. Fodd bynnag, nid yw'r ffigyrau incwm ar gael hyd yn hyn.

- Bandiau taliadau - Mae hwn yn cyfeirio at gyflogau a budd-daliadau am golli swydd, e.e. costau pan ddilëir swydd.

- Marchnadoedd Sir Fynwy – Byddai'r dirprwy Bennaeth Cyllid yn ymchwilio a yw unrhyw rai o'r marchnadoedd yn gwneud elw.

- Dyledwyr Trethi Busnes – Rydym ni, fel Awdurdod, yn casglu'r dyledion hyn ar ran Llywodraeth Cymru.

Penderfynasom fod y Datganiad o'r Cyfrifon yn cael ei anfon ymlaen i Swyddfa Archwilio Cymru.

7. Adolygiad o'r Gronfa Wrth Gefn.

Gwnaethom adolygiad o lefel y cronfeydd a glustnodwyd a ddaliwyd gan y Cyngor ar ddiwedd 2015/16, y sail resymegol dros bob cronfa a'r protocolau dros eu defnyddio.

Wedi derbyn yr adroddiad ystyriwyd y dylai'r Pwyllgor Archwilio dderbyn adroddiad ar y cronfeydd a glustnodwyd yn chwarterol.

Penderfynasom:

(i) dderbyn yr adroddiad a nodi'i gynnwys;

(ii) fod y Pwyllgor Archwilio'n derbyn adroddiad ar yr adolygiad o gronfeydd a glustnodwyd yn chwarterol.

8. Eithriadau CPR 6 Misol.

Rhoesom ystyriaeth i ddigonoldeb a phriodoldeb y broses eithrio o Reolau Gweithdrefn Gontractau'r Awdurdod ers yr adroddiad blaenorol Rhagfyr 2015.

Wrth wneud hynny, nodwyd y wybodaeth ganlynol:

EITHRIADAU – Tachwedd 2015 i Fai 2016

- O'r 15 eithriad y gwnaed cais amdanynt, ni ddychwelwyd 4 i'r Archwiliad Mewnol.

- Atgoffir yr holl swyddogion sy'n gwneud cais am eithriad i ddychwelyd y ffurflen i'r Archwiliad Mewnol gan y Prif Archwilydd Mewnol.

- Roedd 10 allan o'r 11 o ffurflenni a ddychwelwyd wedi'u hawdurdodi'n briodol. Mae hyn yn galondid gan fod y rheolwyr sy'n ymwybodol o'r broses yn dilyn y broses gywir. Gwnaed cais am ffurflen eithrio 193 ac fe'i cymeradwywyd gan yr un swyddog ac fe'i llofnodwyd a'i dyddio cyn i'r ffurflen gael ei hanfon allan gan dîm yr Archwiliad Mewnol.

- Er bod Penaethiaid Gwasanaeth a rheolwyr gweithredol yn ymwybodol o Reolau Gweithdrefn Contractau diwygiedig ar y pryd, y prif bryder yw y gallai rheolwyr gweithredol cyfredol beidio â chydymffurfio am nad ydynt yn ceisio'r eithriadau priodol.

- Derbyniwyd 2 eithriad ychwanegol gaiff eu cyfeirio i gyfarfod nesaf y Pwyllgor Archwilio.

Mewn ymateb i gwestiwn gan Aelod ynghylch £10,000 yn cael ei wario i hurio cogydd a chyflwynydd sy'n siarad Cymraeg ar gyfer yr Eisteddfod, bydd y Prif Archwilydd Mewnol yn ymchwilio i'r mater gyda'r bwriad o geisio eglurhad.

Penderfynasom:

(i) dderbyn a chydnabod y cyfiawnhad dros yr eithriadau a ddarparwyd gan reolwyr gweithredol;

(ii) fod y Pwyllgor yn derbyn adroddiad diweddaru mewn chwe mis i gynnwys unrhyw ymatebion pellach a dderbyniwyd gan y Prif Archwilydd Mewnol;

(iii) fod y ddau eithriad ychwanegol a dderbyniwyd yn cael eu cyfeirio i gyfarfod nesaf y Pwyllgor Archwilio;

(iv) y bydd y Prif Archwilydd Mewnol yn ymchwilio paham y gwariwyd £10,000 i hurio cogydd a chyflwynydd sy'n siarad Cymraeg ar gyfer yr Eisteddfod.

9. <u>Asesiad Cydnerth Ariannol.</u>

Derbyniasom asesiad cydnerth ariannol Swyddfa Archwilio Cymru (SAC) ar gyfer Cyngor Sir Fynwy. Hysbyswyd ni fod darn o waith wedi'i gyflawni gan Swyddfa Archwilio Cymru ar draws pob Cyngor yng Nghymru. Roedd y ffocws ar ateb y cwestiwn a oedd Cyngor Sir Fynwy yn rheoli gostyngiadau ariannol yn effeithiol i sicrhau gwytnwch ariannol?

Wrth gyflawni'r darn hwn o waith, edrychodd SAC ar gynllunio ariannol, rheolaeth ariannol a llywodraethu ariannol i asesu a oedd yr awdurdod yn cefnogi gwytnwch ariannol yn effeithiol.

Ar gyfer pob Cyngor, graddiodd y SAC bob un o'r tri maes hwn yn ôl risg naill ai'n isel, yn ganolig neu'n uchel, graddiwyd pob elfen fel a ganlyn:

Cynllunio Ariannol	-	canolig
Rheolaeth Ariannol	-	canolig
Llywodraethu Ariannol	-	isel

Daeth y SAC i'r casgliad fod gan Gyngor Sir Fynwy yn gyffredinol lywodraethu ariannol effeithiol ond nad yw ei gynllunio ariannol na'i drefniadau rheoli wedi'u sodro'n llawn nac yn cyflenwi 'n effeithiol yn wyneb rhai heriau ariannol sylweddol. Parthed y tair thema cynllunio ariannol, y casgliad oedd bod trefniadau cynllunio ariannol y Cyngor yn parhau i wella, serch hynny, nid oedd y Cynllun Ariannol Tymor Canolig yn hollol gytbwys. Nid oedd rhai o fandadau'r gyllideb yn diffinio fel y cyflawnid arbedion ac roedd rhai arbedion yn annhebygol o gyflenwi.

Parthed rheolaeth ariannol, mae'r Cyngor wedi sefydlu trefniadau rheolaeth ariannol, ond roedd y Cyngor yn ansicr a fyddai'n aros o fewn ei gyllideb refeniw ar gyfer 2015/16 o ganlyniad i bwysau mewn Gwasanaethau Cymdeithasol a methu â chyflenwi rhannau o'r cynllun arbedion.

Parthed llywodraethu ariannol, yn gyffredinol, mae gan y Cyngor drefniadau llywodraethu ariannol effeithiol yn eu lle.

Hysbysodd y Pennaeth Cyllid y Pwyllgor ei bod yn croesawu'r adroddiad a'i bod yn galonogol mai dim ond un argymhelliad oedd yn deillio ohono. Ynglŷn â graddio'n ôl risg parthed rheolaeth ariannol cofnodwyd hwnnw ar adeg pan nad oedd yr Awdurdod yn gwybod a ddeuai'r rhagolwg i mewn ar gyllideb. Mae blwyddyn ariannol 2015 nawr wedi cau a gyrrodd yr Awdurdod warged allan o'r trefniant hwnnw'r llynedd. Bydd yr Awdurdod yn cymryd o ddifrif yr argymhelliad a wnaed gan SAC.

Wedi derbyn yr adroddiad a'r safbwyntiau a fynegwyd, nodwyd y pwyntiau canlynol:

- Mewn ymateb i gwestiwn gan Aelod ynghylch lefel yr arbedion a lefel dealltwriaeth Aelodau pan wnânt benderfyniadau o'r fath, dywedodd cynrychiolydd y SAC y byddai'r SAC yn gobeithio bod gan Aelodau wybodaeth glir fel y byddent yn deall effaith y penderfyniadau roeddent yn eu gwneud. Ystyriwyd nad oedd gan Aelodau'r lefel honno o ddealltwriaeth o'r manyldeb.

- Mewn ymateb i gwestiwn gan Aelod ynghylch tanwariant a gorwariant, fel yr amlinellwyd ym mharagraff 21 o'r adroddiad, dywedodd cynrychiolydd y SAC mai'r hyn a adlewyrchwyd yn y paragraff hwnnw oedd gorwariant sylweddol mewn Gwasanaethau Cymdeithasol a thanwariant sylweddol mewn gwasanaethau eraill. Felly, parthed rheolaeth ariannol mae cwestiwn i'r SAC ynghylch lefel y Cyngor o reolaeth ariannol.

- Nodwyd os oedd swydd wedi bod yn wag am beth amser, yna ni fyddai'n afresymol i gynghorau osod y swydd hon ymlaen fel arbediad posib.

- Cydnabuwyd na fu rhai mandadau'n glir ac roedd yr Awdurdod wedi ymdrechu'r llynedd i lunio'i fandadau. Bydd Adolygiad i'r Dyfodol Sir Fynwy yn mynd i'r afael â'r materion hyn.

Penderfynasom dderbyn yr adroddiad gan nodi'i gynnwys.

10. <u>Dilyniad i'r Asesiad Corfforaeth: Adolygiad Llywodraethol.</u>

Derbyniasom Asesiad Llywodraethol - Corfforaethol Swyddfa Archwilio Cymru (SAC), dilyniad i Adolygiad Cyngor Sir Fynwy.

Roedd yr adolygiad hwn yn ddilyniad o’r Asesiad Corfforaethol a wnaed yn 2015. Roedd y SAC wedi casglu bod y Cyngor wedi gwneud cynnydd mewn gwella’i drefniadau Llywodraethu er bod angen mwy o waith i gryfhau tryloywder gwneud penderfyniadau a chofnodi.

Croesawodd y swyddogion yr adroddiad gan hysbysu’r Pwyllgor bod yr Awdurdod yn gweithio i fynd i’r afael â’r materion a godwyd yn yr adroddiad.

Wedi derbyn yr adroddiad, nodwyd y pwyntiau canlynol:

- Blaen-graffu cyfarfodydd - mynegwyd peth pryder bod un o’r Pwyllgorau Dethol wedi bod yn ymgymryd â blaen-graffu penderfyniad a gymerwyd eisoes gan y Cabinet. Fodd bynnag, nodwyd ei bod yn broses anodd ei chynllunio gan fod y penderfyniad wedi’i wneud gan y Cabinet ynglŷn â’r driniaeth o fater arbennig, adolygiad dilynol y fformiwla cyllido gan y Pwyllgor Dethol sydd yn broses flynyddol barhaus. Roedd y Pwyllgor wedi cymryd y safbwynt i ailymweld â’r mater. Bydd mwy o eglurder ar gael yn y dyfodol.

- Mewn ymateb i gwestiwn a godwyd gan Aelod o’r Pwyllgor, nodwyd bod papurau’n cael eu cyflwyno i’r Pwyllgor Archwilio yn nodi cynnydd. Fodd bynnag, o ystyried y bylchau rhwng derbyn nodiadau mynegodd SAC bryder efallai na allai Aelodau gynnal lefel yr her. Nodwyd bod papurau’n cael eu dwyn nôl i’r Pwyllgor yn rheolaidd os nad yn aml. Gellid sefydlu cylch hysbysu ffeithiau bob chwe mis petai hynny’n cael ei ystyried yn fuddiol.

- Roedd maint y ffont ar y rhestr ffioedd a phrisiau’n rhy fach gan ei gwneud yn anodd i Aelodau ddarllen y wybodaeth ac felly roedd yn aneglur a oedd Aelodau wedi cael y wybodaeth briodol i fedru dod i benderfyniad. Fodd bynnag, nodwyd bod fersiynau copïau caled mawr wedi’u gwneud a’u bod ar gael i Aelodau i’w cynorthwyo i wneud penderfyniad.

- Mae’r Cabinet yn dal i’w safbwynt bod cofnodion penderfyniadau yn briodol yn y broses o wneud penderfyniad ynghyd ag ychwanegu ffrydio byw o’i gyfarfodydd.

- Dywedodd SAC fod y Cyngor yn gwybod fel roedd yn mynd i wneud yr arbedion mewn Addysg ond roedd yn ansicr o’r effaith byddai’r arbedion hyn yn ei greu ac fel byddai’r ysgolion yn cyflenwi’r arbedion.

- Ystyriwyd nad oedd gan y Cyngor fecanwaith ar gyfer adrodd nôl i’r cyhoedd ar faterion oedd wedi derbyn safbwyntiau’r cyhoedd drwy gyfrwng ymgynghori. Er bod y Cyngor yn ymgynghori â’r cyhoedd yn rheolaidd roedd angen sefydlu gwell cyfrwng o fwydo gwybodaeth nôl i’r cyhoedd.

Penderfynasom dderbyn yr adroddiad gan nodi’i gynnwys.

11. <u>Cynllun Gwella – Tystysgrif Cydymffurfiaeth & Adborth Rheoleiddwyr.</u>

Derbyniasom adroddiad lle derbyniodd y Pwyllgor dystysgrif cydymffurfiaeth Swyddfa Archwilio Cymru ac adborth ar asesiad o berfformiad 2014/15 a gynhwysir yng Ngham 2 y Cynllun Gwelliant 2014/15 a gyhoeddwyd ym mis Hydref 2015.

Nodwyd bod anghysonderau yn y data graddio yn ymwneud â safle Sir Fynwy yng Nghymru a'r un data a gyflenwyd gan uned Data Cymru. Roedd y rheswm dros yr anghysonder yn ymwneud â gwybodaeth bellach ar gael tra roedd y cynllun yn cael ei ysgrifennu, nad oedd wedi'i ddynodi yn y Cynllun Gwelliant.

Penderfynasom dderbyn tystysgrif ac adborth Swyddfa Archwilio Cymru i'w hystyried mewn Cynllunio Gwelliant yn y dyfodol.

12. <u>Asesiad Corfforaethol – Adroddiad Cynnydd y Cynllun Gweithredu.</u>

Derbyniasom adroddiad yn amlinellu'r cynnydd a wnaed yn erbyn y camau gweithredu a gymerwyd mewn ymateb i'r cynigion am welliant a gyflwynwyd yn Adroddiad Gwelliant Blynyddol Swyddfa Archwilio Cymru 2014-15, yn ymgorffori'r Asesiad Corfforaethol.

Wedi derbyn yr adroddiad, nodwyd y pwyntiau canlynol::

- Roedd mwyafrif y staff wedi cael gwerthusiad gan eu rheolwr llinell (Gwirio mewn, Gwirio allan). Fodd bynnag, nid oedd rhai o'r gwerthusiadau wedi'u cofnodi. Bwriad y Cyngor oedd i'w holl staff fynd drwy'r broses Gwirio mewn, Gwirio allan.

- Ffurfiwyd Pwyllgor Dethol i graffu'r Bwrdd Gwasanaethau Lleol (BGLl). Roedd y cyfarfod cyntaf wedi'i gynnal yn gynt y mis hwn.

Penderfynasom nodi'r cynnydd cyfredol yn erbyn cynigion ar gyfer gwelliant a chamau gweithredu yn y dyfodol a gyflawnir mewn ymateb i'r cynigion.

13. <u>Rhaglen waith.</u>

Penderfynasom dderbyn a nodi Cynllun Gwaith y Pwyllgor Archwilio 2016/17.

The meeting ended at 3.51 pm