

Enw'r Pwyllgor:	Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd Risg
Cadeirydd y Pwyllgor:	Karen Lewis
Cyfnod Adrodd:	Cyfarfod a gynhaliwyd ar 19 ^{eg} Mehefin 2024

Penderfyniadau a materion allweddol sy'n cael eu hystyried gan y Pwyllgor

- **Log Gweithredu:** Derbyniwyd a chymeradwywyd log gweithredu newydd a thraciwr gweithredu wedi'i gwblhau.
- **Cylch gorchwyl:** Cymeradwyodd y Pwyllgor set o gylch gorchwyl pwyllgor newydd i'w gymeradwyo gan y Bwrdd.
- **Rheolau Sefydlog:** Cymeradwywyd set ddiwygiedig o Reolau Sefydlog Llais yn barod i'w chymeradwyo gan y Bwrdd.
- **Cyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog:** Ystyriodd y pwyllgor Gyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog a Gweithdrefnau Ariannol wedi'u diweddarau. Cynigiwyd gwelliannau pellach yn dilyn trafodaeth, yn enwedig o ran terfynau a phrosesau cymeradwyo. Byddai'r rhain yn cael eu hychwanegu, ac anfonir diweddariad at y Pwyllgor i'w gymeradwyo yn barod i'w gyflwyno i'r Bwrdd ar gyfer ei gyfarfod ym mis Gorffennaf. Dywedodd y pwyllgor hefyd y gallai Gweithdrefnau Ariannol yn y dyfodol gael eu cymeradwyo gan Tim Arwain ac y byddai hyn yn cael ei adlewyrchu yn y cynllun dirprwyo a phrif bolisi ar bolisiau a gweithdrefnau.
- **Canllawiau Caffael:** Cymeradwywyd y canllawiau caffael drafft ac unwaith eto fe'u cynghorwyd y gallai Tim Arwain llofnodi unrhyw ddiweddariadau yn hytrach na dod i'r pwyllgor.
- **Adroddiadau Archwilio Mewnol:** Cyflwynodd y Pennaeth Archwilio Mewnol yr adroddiadau archwilio gorffenedig ar gyfer 2023/2024. Cydnabuwyd mai'r rhain oedd yr adroddiadau cyntaf a dderbyniwyd. Roeddent yn canolbwyntio ar lywodraethu a rheoli risg, TG a threfniadau digidol, trefniadau'r gweithlu a rheoli perfformiad a rheolaethau ariannol. Braf oedd nodi bod yr holl archwiliadau yn derbyn graddfeydd sicrwydd 'rhesymol'. Roedd hyn yn cael ei ystyried yn asesiad cychwynnol cadarnhaol i'r sefydliad yn ystod ei flwyddyn weithredol gyntaf.

Bydd yr holl gamau gwella y cytunwyd arnynt nawr yn cael eu cymryd ymlaen trwy Tim Arwain a byddant yn cael eu hychwanegu at Draciwr Argymhellion Archwilio at ddibenion monitro ac adrodd. Nododd y pwyllgor y meysydd gwella ar gyfer pob adroddiad thema. Yn y trefniadau TG a digidol, cytunwyd bod angen gwneud rhagor o waith sefydliadol ynghylch gallu cymorth yn y maes hwn. Cytunodd un o Aelodau

Annibynnol y pwyllgor i weithio gyda'r Rheolwr Seilwaith Digidol ar y meysydd i'w gwella.

- **Pennaeth Barn Archwilio Mewnol:** Cyflwynodd y Pennaeth Archwilio Mewnol ei adroddiad blynyddol hefyd, a nodwyd bod Pennaeth cyffredinol Barn Archwilio Mewnol Llais yn un o sicrwydd 'rhesymol'. Nodwyd y byddai hyn bellach yn ymddangos yn y Datganiad Llywodraethu fel rhan o'r Adroddiad Blynyddol a'r Cyfrifon.
- **Archwilio Cymru:** Cafodd y pwyllgor ddiweddariad gan Archwilio Cymru gyda rhagor o wybodaeth am raglen waith Archwilio Cymru i'w chyflwyno i'r cyfarfod nesaf.
- **Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon Drafft:** Rhoddodd y Pwyllgor ystyriaeth i ddrafft cychwynnol yr Adroddiad a Chyfrifon Blynyddol. Cydnabuwyd bod angen mwy o waith yn ystod yr wythnosau nesaf. Cytunodd y pwyllgor i gynnal cyfarfod ychwanegol ar y 31^{ain} Gorffennaf 2024 i ystyried drafft pellach i'w gyflwyno i Archwilio Cymru ar gyfer archwilio'r ddogfennaeth. Byddai'r ddogfennaeth yn dod yn ôl i'r pwyllgor yn barod am argymhell cymeradwyaeth i'r Bwrdd yn ddiweddarach yn y flwyddyn.
- **Adolygiad Llywodraethu a Risg:** Cafwyd diweddariad pellach ar y gwaith sydd ar y gweill ac yn cael ei gyflawni. Byddai Fframwaith Sicrwydd Bwrdd drafft ynghyd â Pholisi a Strategaeth Rheoli Risg newydd yn cael ei gyflwyno i gyfarfod y pwyllgor ym mis Medi. Byddai adroddiadau risg hefyd yn cael eu hailddatblygu dros yr wythnosau nesaf yn unol â'r gwaith hwn. Byddai'r pwyllgor a'r Bwrdd ehangach yn parhau i ymgysylltu yn ystod yr haf i gwblhau'r dulliau a'r dogfennau arfaethedig.
- **Cofrestr Risg Gorfforaethol:** Nododd y pwyllgor y Gofrestr Risg Gorfforaethol yng nghyd-destun y gwaith adolygu risg sydd ar y gweill gydag ymgysylltu yn digwydd gyda chynrychiolwyr rhanbarthol ac adrannol wrth ailddatblygu prosesau.
- **Adroddiadau Rheolaidd:** Derbyniodd y pwyllgor yr adroddiad rhoddion a lletygarwch a'r adroddiad Datganiadau o Ddiddordeb wedi'i ddiweddarau.
- **Rhaglen Gwella Pwyllgorau:** Derbyniwyd diweddariad ar y cynnydd gyda rhaglen welliannau y cytunwyd arni gan y pwyllgor yn dilyn ei gyfarfod adolygu ym mis Mawrth 2024. Nodwyd cynnydd da gyda llawer o'r datblygiadau yn amlwg yn yr adroddiadau a'r prosesau a gyflwynwyd i'r pwyllgor i'w cymeradwyo.

Materion sy'n Gofyn am Gymeradwyaeth neu Ystyriaeth ar Lefel Bwrdd

- Cylch gorchwyl newydd y pwyllgor
- Rheolau Sefydlog Llais Diwygiedig
- Cyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog Diwygiedig

Risgiau a Materion Allweddol / Materion sy'n Peri Pryder

- Nododd y pwyllgor y gwaith datblygu cyffredinol sy'n cael ei wneud ar y fframwaith risg ar gyfer Llais.
- Tynnwyd sylw at y pryderon capasiti parhaus yn y swyddogaeth TG, ond roedd y pwyllgor sy'n cytuno â'r rheolwyr yn cynnig cymorth ychwanegol yn y maes hwn.

Busnes Pwyllgor wedi'i Gynllunio ar gyfer y Cyfnod Adrodd Nesaf

- Fframwaith Sicrwydd Bwrdd Drafft
- Strategaeth a Pholisi Rheoli Risg Drafft
- Adroddiad Blynyddol Drafft a Chyfrifon Blynyddol 2023/2024 Llinell amser cymeradwyo a diweddarau
- Diweddariad Archwilio Mewnol
- Diweddariad Archwilio Cymru a Rhaglen 2024/2025
- Cyflwyniad o'r Traciwr Camau Archwilio
- Diweddariad ar Gwynion, Pryderon a Chanmoliaeth Llais

Dyddiad y cyfarfod nesaf:

- Dydd Mercher 31^{ain} Gorffennaf 2024 am 10yb, cytunwyd ar gyfarfod ychwanegol i ystyried ymhellach yr Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon Drafft
- Dydd Mercher 18^{eg} Medi 2024 am 10yb