

Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol Pwyllgor Archwilio (Awst 2023)

Gwasanaeth Tân ac Achub Gogledd Cymru

Cynnwys

1 Cyflwyniad

2 Negeseuon Allweddol i Sylw'r Pwyllgor Archwilio

Atodiad A: Perfformiad y Contract

Atodiad B: Dangosyddion Perfformiad

Atodiad C: Diffiniadau Sicrwydd a Dosbarthiadau Risg

Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus

Cwblhawyd ein gwaith yn unol â Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus ac mae'n cydymffurfio â'r Safonau Rhyngwladol ar gyfer Arfer Archwilio Mewnol Proffesiynol.

Crynodeb Gweithredol

Mae'r adroddiad hwn yn rhoi'r wybodaeth ddiweddaraf i'r Pwyllgor Archwilio mewn perthynas â'r cynnydd a wnaed yn erbyn y Cynllun Archwilio Mewnol ar gyfer 2023/24 ac yn dwyn eich sylw at faterion sy'n berthnasol i'ch cyfrifoldebau fel aelodau o'r Pwyllgor Archwilio.

Mae'r adroddiad cynnydd hwn yn rhoi crynodeb o weithgarwch Archwilio Mewnol ac yn cydymffurfio â gofynion Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus.

Darperir adroddiadau cynhwysfawr sy'n manylu ar ganfyddiadau, argymhellion a chamau gweithredu y cytunwyd arnynt i'r sefydliad, ac maent ar gael i Aelodau'r Pwyllgor ar gais. Yn ogystal, adroddir safbwynt dilynol cyfunol o bryd i'w gilydd i'r Pwyllgor Archwilio.

Mae'r adroddiad cynnydd hwn yn ymdrin â'r cyfnod 20 Mehefin 2023 i 18 Awst 2023

3 Crynodeb Gweithredol

Adolygiadau Archwilio 2023/24

Mae'r adolygiadau canlynol ar y gweill:

- Cyflogres a Rheoli Absenoldeb (gwaith maes)
- Menter Twyll Genedlaethol (cyfarfod cychwynnol wedi'i gynnal, paru wedi digwydd a'r dull wedi'i gytuno)

Rydym hefyd wedi cytuno i adolygu sawl polisi a gweithdrefn o safbwynt Gwrth-Dwyll sef - Polisi chwythu'r chwiban, Gwrth-dwyll & Llygredd ac Anrhegion & Lletygarwch.

Dilyniant

Nid oes gwaith dilynol i'w adrodd ar hyn o bryd, ond rydym wedi cwblhau'r trosglwyddiad gyda Chyngor Conwy.

Newidiadau i'r Cynllun Archwilio

Gofynnir am gymeradwyaeth y Pwyllgor Archwilio ar gyfer unrhyw ddiwygiadau i'r cynllun gwreiddiol ac fe'u hamlygir ar wahân isod i hwyluso'r broses fonitro.

Nid oes unrhyw gynigion ar hyn o bryd i ddiwygio'r cynllun archwilio cymeradwy.

Gwerth Ychwanegol

Digwyddiadau


- [Strengthening our sector – How we can harness our community assets through effective community leadership \(15th September 2023\)](#)
- Governance and Risk network [GARNet \(20th September 2023\)](#)
- [Understanding Anxiety in the workplace \(18th October 2023\)](#)

Mae digwyddiadau yn rhad ac am ddim i bob cleient a gellir archebu lle drwy glicio ar y ddolen uchod neu drwy ein gwefan. www.miaa.nhs.uk a chlicio ar Events.

Atodiad A: Perfformiad y Contract

Mae Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS) yn datgan 'Rhaid i'r prif swyddog gweithredol archwilio ddarparu barn archwilio mewnol ac adroddiad blynyddol y gall y sefydliad eu ddefnyddio i lywio ei ddatganiad llywodraethu.'

Isod ceir trosolwg ar gyfer Barn eich Pennaeth Archwilio Mewnol ar gyfer 23/24:

Maes Barn HOIA	TOR yn Cytuno	Statws	Lefel Sicrwydd	Adrodd i'r Pwyllgor Archwilio
Rheoli Risgiau Rheolaethau Craidd:		Darparu Ch 4		I'w gadarnhau
Systemau Ariannol Allweddol		Darparu Ch 3		I'w gadarnhau
Y Fenter Twyll Genedlaethol	Amh.	Cynllunio a chyfarfod cychwynnol wedi'i gynnal i ystyried paru a dull gweithredu		Rhagfyr 2023
Cyflogres a Rheoli Presenoldeb		Ar y gweill		Rhagfyr 2023
TG – Rheolaethau Sefydliadol Seiber		Cynllunio		Rhagfyr 2023
Dilyniant				
Ch.1	Amh.	Cwblhawyd gan Archwilwyr Cyngor Conwy	Amh.	Mehefin 2023
Ch.4	Amh.	Darparu Ch 4		

Maes Barn HOIA	TOR yn Cytuno	Statws	Lefel Sicrwydd	Adrodd i'r Pwyllgor Archwilio
Wrth gefn – Cymorth ac Arweiniad Gwerth Ychwanegol				
Adolygiad Polisi a Gweithdrefn Polisi chwythu'r chwiban, Gwrthdwyll & Llygredd ac Anrhegion & Lletygarwch	Amh.	Ar y gweill	Amh.	Amh.

Os na allwn sicrhau digon o ddyfnder neu sylw oherwydd amgylchiadau y tu hwnt i'n rheolaeth, efallai y bydd angen i ni roi barn gyda chafeat ac egluro effaith hyn a beth fydd yn digwydd i adfer y sefyllfa yn y dyfodol.

Atodiad B:

Dangosyddion Perfformiad

Prif fesur perfformiad eich archwilydd mewnol yw'r allbynnau sy'n deillio o'r gwaith a wnaed. Mae'r canlynol yn darparu gwybodaeth am ddangosyddion perfformiad i gefnogi'r Pwyllgor i asesu perfformiad Archwilio Mewnol.

Elfen	Amllder Adrodd	Statws	Crynodeb
Cyflwyno Barn y Pennaeth Archwilio Mewnol (Cynnydd yn erbyn y Cynllun)	Pob Pwyllgor Archwilio	Gwyrdd	Dim materion i'w hadrodd
Cyflwyno Holiadur Boddhad Cleientiaid ar ôl cwblhau pob archwiliad.	Mae pob adroddiad terfynol yn cynnwys holiadur ar gyfer adborth cleientiaid	Gwyrdd	
Canran yr argymhellion a godir y cytunwyd arnynt	Pob Pwyllgor Archwilio	Gwyrdd	
Canran yr argymhellion sy'n cael eu gweithredu	Bydd dilyniant yn cael ei adrodd ddwywaith y flwyddyn	Gwyrdd	
Staff Cymwys	Blynyddol	Gwyrdd	Mae gan MIAA weithlu cymwys ac amrywiol iawn sy'n cynnwys 75% o staff cymwys.
Ansawdd	Blynyddol	Gwyrdd	Mae MIAA yn gweithredu systemau i Safonau Ansawdd ISO. Mae'r Asesiad Ansawdd Allanol, a gynhelir gan CIPFA, yn rhoi sicrwydd o gydymffurfiaid MIAA â Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus. Mae MIAA yn cydymffurfio â Chod Moseg Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus.

Atodiad C: Diffiniadau Sicrwydd a Dosbarthiadau Risg

Lefel Sicrwydd	Disgrifiad
Uchel	Mae system gref o reolaeth fewnol sydd wedi'i chynllunio'n effeithiol i gyflawni amcanion y system, ac mae rheolaethau'n cael eu cymhwyso'n gyson ym mhob maes a adolygir.
Sylweddol	Mae system dda o reolaeth fewnol sydd wedi'i chynllunio i gyflawni amcanion y system, ac mae rheolaethau'n cael eu cymhwyso'n gyffredinol.
Cymedrol	Mae system ddigonol o reolaeth fewnol, fodd bynnag, mewn rhai meysydd mae gwendidau o ran dylunio a/neu gymhwyso rheolaethau'n anghyson yn peryglu cyflawni rhai agweddau ar amcanion y system.
Cyfyngedig	Mae system gyfaddawdedig o reolaeth fewnol gan fod gwendidau o ran dylunio a/neu gymhwyso rheolaethau'n anghyson yn peryglu cyflawni amcanion y system.
Dim	Mae system annigonol o reolaeth fewnol gan y gallai/mae gwendidau mewn rheolaeth, a/neu ddiffyg cydymffurfio cyson â rheolaethau wedi arwain at fethu â chyflawni amcanion y system.

Sgôr Risg	Rhesymeg Asesu
Critigol	Gwendid rheoli a allai gael effaith sylweddol ar, nid yn unig amcanion y system, swyddogaeth neu broses, ond hefyd cyflawni amcanion y sefydliad mewn perthynas â: <ul style="list-style-type: none"> • defnydd effeithlon ac effeithiol o adnoddau • diogelu asedau • paratoi gwybodaeth ariannol a gweithredol ddibynadwy • cydymffurfio â deddfau a rheoliadau.
Uchel	Gwendid rheoli sydd wedi neu sy'n debygol o gael effaith sylweddol ar gyflawni amcanion allweddol y system, swyddogaeth neu broses. Nid yw'r gwendid hwn, er iddo gael effaith uchel ar y system, swyddogaeth neu broses, yn cael effaith sylweddol ar gyflawni amcanion cyffredinol y sefydliad.
Canolig	Gwendidau rheoli: <ul style="list-style-type: none"> • sy'n cael effaith isel ar gyflawni amcanion allweddol y system, swyddogaeth neu broses; • sy'n golygu bod y system, swyddogaeth neu'r broses yn agored i risg allweddol, ond mae'r tebygolrwydd y bydd y risg hon yn digwydd yn isel.
Isel	Gwendid rheoli nad yw'n effeithio ar gyflawni amcanion allweddol y system, swyddogaeth neu broses; fodd bynnag, byddai gweithredu'r argymhelliad yn gwella rheolaeth gyffredinol.

Cyfyngiadau

Dim ond y materion a godwyd yn yr adroddiad hwn a ddaeth i'n sylw yn ystod ein gwaith archwilio mewnol ac nid ydynt o reidrwydd yn ddatganiad cynhwysfawr o'r holl wendidau sy'n bodoli, nac o'r holl welliannau y gallai fod eu hangen. Er bod pob gofal wedi'i gymryd i sicrhau bod y wybodaeth yn yr adroddiad hwn mor gywir â phosibl, yn seiliedig ar y wybodaeth a ddarparwyd a'r ddogfennaeth a adolygwyd, ni ellir rhoi sicrwydd llwyr o ran y cyngor a'r wybodaeth a gynhwysir yma. Nid yw ein gwaith yn rhoi sicrwydd llwyr nad oes gwallau, colled na thwyll materol yn bodoli.

Mae'r cyfrifoldeb am system gadarn o reolaethau mewnol ac atal a chanfod twyll ac afreoleidd-dra arall yn dibynnu ar reolwyr ac ni ddylid dibynnu ar waith a gyflawnir gan archwiliad mewnol i nodi'r holl gryfderau a gwendidau mewn rheolaethau mewnol, nac i nodi pob amgylchiad o dwyll neu afreoleidd-dra. Mae gweithredu ein hargymhellion yn effeithiol ac yn amserol gan reolwyr yn bwysig ar gyfer cynnal system reoli fewnol ddibynadwy.

Mae adroddiadau a baratowyd gan MIAA yn cael eu paratoi at eich defnydd chi yn unig ac nid yw MIAA na'r archwilwyr yn cymryd cyfrifoldeb i unrhyw gyfarwyddwr neu swyddog yn rhinwedd eu swyddogaeth unigol. Ni dderbynnir unrhyw gyfrifoldeb i unrhyw drydydd parti gan nad yw'r adroddiad wedi'i baratoi ar gyfer, ac nid yw wedi'i fwriadu ar gyfer, unrhyw ddiben arall a pherson nad yw'n barti i'r cytundeb ar gyfer darparu Archwilio Mewnol ac na fydd ganddo unrhyw hawliau o dan Ddeddf Contractau (Hawliau Trydydd Partïon) 1999.

Anne-marie Harrop

Cyfarwyddwr Sicrwydd Rhanbarthol

Ffôn: 07920 150313

E-bost: Anne-marie.harrop@miaa.nhs.uk

Angharad Ellis

Uwch Reolwr Archwilio

Ffôn: 07469 378328

E-bost: Ann.ellis@miaa.nhs.uk