



Adroddiad Aseiniad Gwaith Dilydol ar Argymhellion 2024/25

Gwasanaeth Tân ac Achub Gogledd Cymru

Mehefin 2024

Cynnwys

1 Crynodeb Gweithredol

Atodiad A: Diffiniadau Sicrwydd a Dosbarthiadau Risg

Atodiad B: Dosbarthiad yr Adroddiad

Hoffai MIAA ddiolch i'r holl staff am eu cydweithrediad a'u cymorth wrth gwblhau'r adolygiad hwn.

Mae'r adroddiad wedi'i baratoi fel y'i comisiynwyd gan y sefydliad, ac mae at eich defnydd chi yn unig. Os oes unrhyw gwestiynau am yr adolygiad hwn, cysylltwch â'r Rheolwr Ymgysylltu. I drafod unrhyw faterion eraill, cysylltwch â'r Cyfarwyddwr.

1 Crynodeb Gweithredol

Rhan allweddol o'r gwaith a wneir gan MIAA fel eich archwilwyr mewnol yw ein bod yn gwneud argymhellion i wella a chryfhau llywodraethu, rheoli risg a rheolaethau i gefnogi'r sefydliad i gyflawni ei amcanion. Er mwyn gwirio bod manteision yr argymhellion yn cael eu cyflawni, mae angen gwneud gwaith dilynol ar weithredu'r camau gweithredu y cytunwyd arnynt, er mwyn asesu'n llawn:

- A yw'r gweithredu wedi digwydd ynteu a yw wedi'i ddisodli gan ddigwyddiadau pellach; ac
- A yw'r camau gweithredu wedi cael yr effaith a fwriadwyd.

Mae gwaith dilynol, felly, yn agwedd hanfodol ar y broses archwilio fewnol a'n polisi ni, yn unol â'r cynllun Archwilio Mewnol, yw ailedrych ar aseiniadau blaenorol.

Mae'r tabl dros y dudalen yn nodi'r meysydd a'r argymhellion a adolygwyd y tro hwn a lefel y cynnydd sydd wedi'i gyflawni. Mae ein hadolygiad yn cadarnhau bod cynnydd da wedi'i wneud o ran gweithredu argymhellion.

Adroddiad Archwilio	Cyfanswm yr argymhellion i wneud gwaith dilynol arnynt	Wedi'u Gweithredu	Yn rhannol				Heb eu Gweithredu				Wedi'u Disodli/ Heb eu Derbyn				Gwaith Dilynol heb ei Wneud Eto				Sylwadau	
			Cr	U	C	I	Cr	U	C	I	Cr	U	C	I	Heb ei sgorio	Cr	U	C		I
2023/24																				
Y Gyflogres a Rheoli Presenoldeb	7	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Mae'r holl argymhellion wedi'u rhoi ar waith.
Adolygiad Rheoli Prosesu Trafodion Ariannol Allweddol	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1	Nid yw'r holl ddyddiadau ar gyfer gweithredu wedi mynd heibio eto (Gorffennaf 2024). Gwneir gwaith dilynol ar yr argymhellion hyn yn rhan o'r adolygiad o'r Systemau Ariannol Allweddol a drefnwyd ar gyfer Chwarter 3 2024/25.
Rheoli Risg - Adolygiad Rheolaethau Craidd	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-	-	Nid yw'r holl ddyddiadau ar gyfer gweithredu wedi mynd heibio eto (diwedd mis Medi 2024 a diwedd mis Mawrth 2025). Gwneir gwaith dilynol ar yr argymhellion hyn yn rhan o'r adolygiad Rheoli Risg a drefnwyd ar gyfer Chwarter 4 2024/25.
Adolygiad Rheolaethau Sefydliadol Seibr	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	5	-	Nid yw'r holl dyddiadau gweithredu wedi mynd heibio eto (diwedd Chwarter 3 2024/25). Dilynir yr argymhellion hyn yn Chwarter 4 2024/25.
CYFANSWM	21	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	1	6	1	

Atodiad A: Diffiniadau Sicrwydd a Dosbarthiadau Risg

Lefel Sicrwydd	Disgrifiad
Uchel	Mae system gref o reolaeth fewnol sydd wedi'i chynllunio'n effeithiol i gwrdd ag amcanion y system, ac mae'r rheolaethau'n cael eu cymhwyso'n gyson ym mhob maes a adolygwyd.
Sylweddol	Mae system dda o reolaeth fewnol sydd wedi'i chynllunio i gwrdd ag amcanion y system ac mae'r rheolaethau'n cael eu cymhwyso'n gyson ar y cyfan.
Cymedrol	Mae system ddigonol o reolaeth fewnol, ond mewn rhai meysydd mae gwendidau yn y cynllun a/neu mae'r rheolaethau'n cael eu cymhwyso'n anghyson, ac mae hyn yn peryglu cyflawni rhai agweddau ar amcanion y system.
Cyfyngedig	Mae'r system o reolaeth fewnol o dan fygythiad gan fod gwendidau wrth ddylunio a/neu gymhwyso rheolaethau'n anghyson yn peryglu cyflawni amcanion y system.
Dim	Mae system annigonol o reolaeth fewnol gan y gallai gwendidau mewn rheolaeth, a/neu ddiffyg cydymffurfio cyson â rheolaethau arwain at fethu â chyflawni amcanion y system, neu bod hynny eisoes wedi digwydd.

Sgôr Risg	Rhesymeg Asesu
Critigol	Gwendid rheoli a allai gael effaith sylweddol, nid yn unig ar amcanion y system, y swyddogaeth neu'r broses, ond hefyd ar gyflawni 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, y swyddogaeth neu'r broses. Er bod gan y gwendid hwn effaith fawr ar y system, y swyddogaeth neu'r broses, nid oes ganddo effaith sylweddol ar gyflawni amcanion cyffredinol y sefydliad.
Canolig	Gwendid rheoli sydd: <ul style="list-style-type: none"> • ag effaith fechan ar gyflawni amcanion allweddol y system, y swyddogaeth neu'r broses; • sydd wedi peri risg allweddol i'r system, y swyddogaeth neu'r broses, 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, y swyddogaeth neu'r broses; fodd bynnag, byddai gweithredu'r argymhelliad yn gwella'r rheolaeth gyffredinol.

Atodiad B: Dosbarthiad yr Adroddiad

Enw	Teitl
Pwyllgor Archwilio	



Angharad Ellis
Uwch Reolwr Archwilio
Ffôn: 07469378328
E-bost: Ann.Ellis@miaa.nhs.uk

Cyfyngiadau

Mae adroddiadau sydd wedi'u paratoi gan MIAA at eich defnydd chi yn unig. Nid oes unrhyw gyfrifoldeb ar MIAA na'r archwilwyr i unrhyw gyfarwyddwr na swyddog yn eu capasiti unigol. Ni dderbynnir cyfrifoldeb i unrhyw drydydd parti gan nad yw'r adroddiad wedi'i baratoi na'i fwriadu ar gyfer unrhyw ddiben arall, ac ni fydd gan berson nad yw'n barti i'r cytundeb ar gyfer darparu Archwilio Mewnol unrhyw hawliau o dan Ddeddf Contractau (Hawliau Trydydd Partïon) 1999.

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 Ymarfer Proffesiynol Archwilio Mewnol.