

**Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru**

**Cynllun Archwilio Mewnol 2016-17**

Cynulliad  
Cenedlaethol  
Cymru  
National  
Assembly for  
Wales



**Ebrill 2016**

**Awdur:**

Gareth Watts, Pennaeth Archwilio  
Mewnol

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd	Dull archwilio amlinellol	Amseriad	Ffynonellau	Mewnol/ allanol	Cyfarfod ACARAC targed
Rheoli risg	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cynnal ‘dadansoddiad trylwyr’ o fanylder Cofrestrau Risg Lefel Gwasanaeth.</li> <li>• Gwirio’r risgiau a nodwyd, y rheolaethau lliniaru a phrydlondeb yr adolygiadau a’r diweddariadau.</li> <li>• Cwrdd â detholiad o berchnogion risg a hyrwyddwyr risg a sicrhau bod y cofrestrau yn wir yn adlewyrchu risgiau sy’n wynebu’r maes gwasanaeth.</li> <li>• Chwilio am gysylltiadau rhwng risgiau lefel gwasanaeth, cynllunio gwasanaethau a gallu, a blaenoriaethu prosiectau.</li> </ul>	Mai 2016	Risg corfforaethol GA07. Diffyg cydymffurfio â, neu anghysonderau wrth gymhwyso rheolaethau mewnol, y fframwaith llywodraethu, polisiau a gweithdrefnau.	Allanol	Anfon cyn cyfarfod ACARAC fis Tachwedd 2016
Adolygiad Diogelwch	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Adolygu casgliadau prosiect ailstrwythuro diogelwch y Comisiwn.</li> <li>• Ystyriaeth o ran sut y rheolir yr elfennau rheoli pobl a rheoli newid o’r prosiect.</li> </ul>	Chwefror 2017	Risg corfforaethol SEC009 – Bygythiadau terfysgol i ystâd y Cynulliad. Sicrhau bod y tîm yn addas at y diben wrth ymateb i heriau sy’n	Mewnol	Ebrill 2017

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd	Dull archwilio amlinellol	Amseriad	Ffynonellau	Mewnol/ allanol	Cyfarfod ACARAC targed
			newid.		
Cydymffurfio â rheolau caffael	Yn dilyn yr archwiliad caffael yn 2015 – cynnal adolygiad ar draws pob maes gwasanaeth i benderfynu a oes ymlyniad priodol wrth reolau a gweithdrefnau caffael.	Mehefin / Gorffennaf 2016	Risg corfforaethol GA07.  Diffyg cydymffurfio â, neu anghysonderau wrth gymhwyso rheolaethau mewnol, y fframwaith llywodraethu, polisiau a gweithdrefnau.  Canfyddiadau Archwiliad Mewnol 2015 ar Gaffael.	Allanol	Anfon cyn cyfarfod ACARAC fis Tachwedd 2016
Gweinyddu Pensiynau	Adolygiad o'r systemau, y rheolaethau a'r gweithdrefnau ar gyfer gweinyddu cynlluniau pensiwn Comisiwn y Cynulliad.	Tachwedd 2016	Risg Gwasanaethau Ariannol – FS6  Cynnydd yn y pwysau ar y tîm Pensiynau yn sgîl cyflwyno rheolau newydd o ran cynlluniau. Hefyd, gwaith gweinyddu ychwanegol oherwydd	Adolygiad o'r systemau, y rheolaethau a'r gweithdrefnau ar gyfer gweinyddu cynlluniau pensiwn Comisiwn y	Chwefror 2017

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd	Dull archwilio amlinellol	Amseriad	Ffynonellau	Mewnol/ allanol	Cyfarfod ACARAC targed
			Aelodau Cynulliad yn dod i mewn ac yn ymadael.	Cynulliad.	
Diogelwch seiber	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dilysu hunanasesiad y rheolwyr yn erbyn y maen prawf a nodwyd gan ISO 27001.</li> <li>Adolygu gweithdrefnau a chynlluniau sydd gan y Comisiwn ar waith i ymateb i ymosodiad seibr posibl yn y dyfodol.</li> </ul>	Medi 2016	<p>Trafodaethau gyda'r Pennaeth TGCh a Darlledu.</p> <p>Amlygwyd materion diogelwch TGCh yn Llythyr Rheoli Swyddfa Archwilio Cymru 2015.</p>	Allanol	Tachwedd 2016
Pwyllgorau integredig	<ul style="list-style-type: none"> <li>Adolygu gweithrediad pwyllgorau integredig y Cynulliad.</li> <li>Gwerthuso eu heffeithiolrwydd a sut y maent yn cyfrannu at gyflawni busnes y Cynulliad.</li> </ul>	Mawrth 2017	<p>Risgiau corfforaethol:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>CAMS20–her gyfreithiol neu risg i enw da o ran canfyddiadau staff y Comisiwn (cyf y Pumed Cynulliad)</li> <li>CAMS21–dim digon o allu dwyieithog corfforaethol i</li> </ul>	Mewnol	Ebrill 2017

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd	Dull archwilio amlinellol	Amseriad	Ffynonellau	Mewnol/ allanol	Cyfarfod ACARAC targed
			ddarparu gwasanaethau yn yr iaith o ddewis (cyf Pumed Cynulliad)  Canfyddiadau Archwiliad Mewnol 2016 ar Wella Gwasanaethau Dwyieithog		
Dadansoddeg data'r gyflogres	<ul style="list-style-type: none"> <li>Defnyddio offer a thechnegau archwilio â chymorth cyfrifiadur i ddarparu sicrwydd ynghylch prif faes gwariant y Comisiwn.</li> <li>Nodi unrhyw dueddiadau neu arferion anarferol a cheisio eglurhad.</li> </ul>	Ionawr 2017	Nodi y gyflogres fel elfen allweddol o wariant y Comisiwn. Risg pellach yn 2016–17 oherwydd Aelodau newydd ac Aelodau yn ymddeol, deiliaid swyddi newydd yn ogystal â chodiadau cyflog newydd posibl.	Allanol	Chwefror 2017
Rheoli Prosiectau	<ul style="list-style-type: none"> <li>Cynnal cyfres o arolygon i ganfod a yw prosiectau'r Comisiwn yn</li> </ul>	Hydref 2016	Risg Corfforaethol <ul style="list-style-type: none"> <li>GA07– diffyg</li> </ul>	Mewnol	Tachwedd 2016

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd	Dull archwilio amlinellol	Amseriad	Ffynonellau	Mewnol/ allanol	Cyfarfod ACARAC targed
	<p>dilyn y canllawiau diwygiedig wedi'u diweddarau, a gyhoeddwyd yn 2015.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gwerthuso'r achosion busnes a luniwyd.</li> <li>• Nodi a oes gwersi wedi'u dysgu o brosiectau ac adroddiadau archwilio yn y gorffennol e.e. yr Adroddiad Archwilio ar system y Gyflogres ac Adnoddau Dynol.</li> </ul>		<p>cydymffurfio â, neu anghysonderau wrth gymhwyso rheolaethau mewnol, y fframwaith llywodraethu, polisiau a gweithdrefnau.</p> <p>Canfyddiadau o archwiliadau 2015.</p>		
Ad-dalu-treuliau Aelodau'r Cynulliad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Adolygu ac asesu'r trefniadau rheoli mewnol sydd ar waith ar gyfer ad-dalu treuliau Aelodau yn ystod 2016–17.</li> <li>• Mae'r archwiliad yn ceisio sicrwydd bod: hawliadau a gyflwynwyd gan Aelodau yn destun gwiriadau a rheolaethau priodol; gwneir taliadau ar gyfer hawliadau dilys a chyflawn yn unig; a bod hawlwr yn ystyried</li> </ul>	Parhaus	Rhan sefydlog o'r rhaglen Archwilio Mewnol - yn mynd ymlaen i ddarparu sicrwydd ychwanegol o ran y maes sensitif hwn o wariant y Comisiwn.	Mewnol/ allanol	Drwy gydol y flwyddyn.

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd	Dull archwilio amlinellol	Amseriad	Ffynonellau	Mewnol/ allanol	Cyfarfod ACARAC targed
	gwerth am arian.				
Dilyn Archwiliadau 2015–16	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dilyn yr argymhellion a nodwyd yn Adroddiadau Archwilio Mewnol 2015–16</li> </ul>	Parhaus	Rhan o'r rhaglen dreigl Archwilio Mewnol flynyddol	Mewnol	Drwy gydol y flwyddyn

## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

### Dyraniad amser manwl ar gyfer y Pennaeth Archwilio Mewnol

Gweithgaredd Archwilio	Amseriad	Nifer ddisgwyliedig o ddyddiau
Datganiad Llywodraethu Blynyddol a Fframwaith Sicrwydd	Ionawr/Chwefror a Gorffennaf	5
Gwiriadau rheolaethau sicrwydd ansawdd ychwanegol ar y datganiadau ariannol drafft / gwaith paratoi'r cyfrifon	Mai/Mehefin 2016	5
Presenoldeb ar y Bwrdd Adnewyddu Meddalwedd Deddfwriaethol a chyngor ad hoc ar reolaethau a systemau	Parhaus	5
Cyngor archwilio ac arweiniad i reolwyr a thimau	Parhaus	6
Gwaith archwilio a llywodraethu arall – gan gynnwys adolygiad o Raglen Fuddsoddi'r Cynulliad – Adolygiad o effeithiolrwydd y Bwrdd Buddsoddi ac Adnoddau a chefnogaeth llywodraethu a sicrwydd i'r rhaglen FySenedd	Parhaus	10
Rheoli'r Contract Archwilio Mewnol	Parhaus	5
Cwrdd â Chynghorwyr Annibynnol	Parhaus	2
Adolygiad o waith TIAA	Parhaus	10
Cyfarfodydd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd Risg (paratoi, cyfarfodydd a chamau gweithredu)	Dyddiadau targed allweddol ym mis Tachwedd, mis Chwefror, mis Ebrill a mis Mehefin	10



## Comisiwn Cynulliad Cenedlaethol Cymru – Cynllun Archwilio Mewnol 2016–17

Gweithgaredd Archwilio	Amseriad	Nifer ddisgwyliedig o ddyddiau
Ymrwymiadau o ran y Fforwm Archwilio Mewnol Rhyng-seneddol	Mis Medi, mis Ionawr a mis Mawrth	6
Cysylltiadau Archwilio (allanol – mewnol)	Parhaus	4
Cynllunio 2017 - 18	Ionawr – Mawrth 2017	5
Hyfforddi a gweinyddu	Parhaus	10
Gwaith wrth gefn	Amh	25
Sicrhau Ansawdd a'r Cynllun Gwella	Parhaus	5
Gwaith mewnol fel y nodir yn cynllun	Parhaus	86
Rheolaeth llinell o ran y Tîm Llywodraethu (PMDR, cyfarfodydd diweddarau, cyfarfodydd tîm ac ati.)	Parhaus	20
Cyfanswm	Amh.	<b>219</b>