

ARGYMHELLION IS BWYLLGOR ADNODDAU  
NOS Fawrth  
28<sup>ain</sup> MEHEFIN 2016  
YN SIAMBR Y CYNGOR AM 7.00 O'R GLOCH YR HWYR

Presennol:

Cynghorwyr:

Erwyn Jones  
Mandy Williams-Davies  
Ronwen D Roberts  
Annwen Daniels  
Will G Roberts

Ymddiheuriad:

Cynghorydd:

Annwen Daniels  
Rory Francis  
Bedwyr Gwilym

**DATGAN DIDDORDEB**

**Ni fu i unrhyw Gyngorydd Datgan Diddordeb**

1. Cyfrifon 2015 - 2016  
**Argymhelliad:** - Derbyniwyd i'r cyfrifon fod yn gywir
2. Trydan Caffi'r Parc  
Cafwyd trafodaeth ynglŷn â'r biliau trydan uchel sydd ar gyfer y caffi.  
**Argymhelliad:** - Er i ni ofyn i drydanwr edrych ar y mesurydd trydan, i holi'r Dref Werdd os wnawn edrych ar y mesurydd a hwyrach argymell beth sydd o'i le yno.
3. Cyngor Tref Penrhyndeudraeth  
Bu i'r Cyngor Tref dderbyn llythyr gan Gyngor Tref Penrhyndeudraeth yn gofyn a fydd diddordeb gan y Cyngor Tref mewn mynychu cyfarfod gyda chynghorau lleol eraill i edrych os yw'n bosib i'r cynghorau ddod at ei gilydd i brynu gwasanaethau fel torri gwair caeau chwarae a mynwentydd.  
**Argymhelliad:** - I ymateb i lythyr Cyngor Tref Penrhyndeudraeth gyda diddordeb mewn mynychu cyfarfod rhwng cynghorau lleol ond egluro mai Cyngor Tref Ffestiniog sydd yn barod gyda chyfrifoldebau am dorri gwair ar 9 o gaeau chwarae lleol ac nad oes cyfrifoldeb am fynwent gyda ni.



Cofrestr Asesiad Risg 2015 - 2016

Profion Risg Cyfartaledd Potential Canlyniad 1 - 5  
 Tebygolrwydd Digwyddiad 1 - 5

Dosbarth 1 - 5 Isel  
 6 – 10 Canolig  
 11 - 15 Uchel  
 16 - 25 Uchel Iawn

Pwnc	Adnabod Risg	Potential Canlyniad	Tebygolrwydd Digwyddiad	Sgôr	Dosbarth	Lliniariad
Praesept		5	1	5	Isel	Trefn amcangyfrifon / Clerc
Rhent llogi Ystafell		5	1	5	Isel	Clerc cadw golwg
Polisi Yswiriant	Colli arian drwy dwyll	5	2	10	Canolig	Colled wedi ei yswirio
Strategaeth Buddsoddi	Gwall PAYE	5	1	5	Isel	Defnyddio meddalwedd HMRC
Cyflog Clerc	Torri'r gyfraith	5	1	5	Isel	Defnyddio meddalwedd HMRC
TAW	Recordio	5	1	5	Isel	Defnydd o feddalwedd
Lwfans Cynghorwyr	Cywir	5	1	5	Isel	Trwy gais ysgrifenedig
Cofnodion	Cofnodi'n aneglur	5	1	5	Isel	Adolygu ac arwyddo
Asesu Iechyd a Diogelwch	Damwain a/neu gais am iawndal	5	5	25	Uchel Iawn	Adolygu yn rheolaidd
Cod Ymddygiad	Ymddygiad annerbyniol	5	1	5	Isel	Wedi ei fabwysiadu
Rheolau Sefydlog	Ymddygiad annerbyniol	5	1	5	Isel	Wedi eu mabwysiadu
Benthyciad Cyfalaf	Cynllunio gwariant anghyfrifol	5	1	5	Isel	Ystyried yn yr amcangyfrifon

Pwnc	Adnabod Risg	Potential Canlyniad	Tebygolrwydd Digwyddiad	Sgôr	Dosbarth	Lliniariad
Goleuadau Nadolig	Gofalu fod popeth yn eile	3	3	9	Canolig	Angen trefnu i'w codi
Llochesi Bws	Damwain i drydydd parti	3	3	9	Canolig	Cadw golwg rheolaidd
Meinciau	Damwain i drydydd parti	5	1	5	Isel	Cadw golwg rheolaidd
Caeau Chwarae a'r Parc Sglefrio	Ymchwiliad misol, nodi risg o ddamwain	3	2	6	Canolig	Ymchwiliad misol a chadw cofnod
Llwybrau Cyhoeddus	Risg o ddamwain	5	1	5	Isel	Adolygu yn rheolaidd
Aseidiadau eraill	Risg o ddamwain	5	1	5	Isel	Cadw Golwg
Cyllideb	Gôr neu tan wariant	5	1	5	Isel	Monitro'n rheolaidd (chwarterol) gan is bwyllgor Adnoddau
Nodweddion Canol y Dref	Damwain a/neu gais am iawndal	5	2	10	Canolig	Aseidiadau risg ac archwiliad blynyddol

### Archwiliad Mewnol y Cyngor Tref.

Do/Na

Annibynnol	Rhoddwyd hawl mynediad di rwystr i Aelodau'r is bwyllgor i ddogfennau'r Cyngor	<b>Do</b>
Cymhwyster	Nid oes unrhyw dystiolaeth o rwystr i ni gario allan y gwaith archwilio mewnol yn foisol gyda chywirdeb gonestrwydd ac yn wrthrychol.	<b>Na, dim tystiolaeth</b>
Perthynas	Cysylltwyd â'r Clerc ar yr Archwiliad Mewnol	<b>Do</b>
Cynllunio ac adrodd	Mae'r archwiliad wedi cymryd i ystyriaeth pob risg sydd yn wynebu'r Cyngor	<b>Do</b>

## Nodweddion Effeithiolrwydd

	Ydyw/Na
Mae cynllun yr archwiliad mewnol wedi ei sefydlu ar asesiad risg i'r Cyngor	Y
Mae'r cynllun yn datgan yn glir sut mae'r archwiliad yn rhoi sicrhad ar gyfer arwyddo datganiad blynyddol Rheoliadau Cyfrifo ac Archwilio.	Y
Mae'r Cyngor yn ateb yn gadarnhaol i ofynion yr archwiliad a dilyn i fyny ar bob mater lle mae angen.	Y
Wrth gynllunio'r archwiliad mewnol mae pob ystyriaeth yn cael ei roi i unrhyw newidiadau yn y rhaglen Genedlaethol.	Y
Mae'r archwiliad yn canolbwyntio ar y risgiau sydd yn wynebu'r Cyngor.	Y
Mae adnoddau digonol i allu cwblhau'r archwiliad mewnol.	Oes

## Arbrawf Archwiliad Mewnol y Cyngor

### Ydyw/Na

Cyfrifon	A yw'r llyfrau ariannol yn cael ei gadw yn gywir	<b>Y</b>
Cywir	A yw'r fathemateg yn gywir	<b>Y</b>
	A yw cysoniad Banc rheolaidd yn cael ei wneud?	<b>Y</b>
	A yw'r taliadau yn llyfr ariannol yn cydymffurfio ac anfonebau	<b>Y</b>
	A yw taliadau T.A.W. yn cael ei gofnodi a'i ad-dalu	<b>Y</b>
	A yw cyfraniadau adran 137 yn cael ei rhestru ar wahân	<b>Y</b>
Rheolau Sefydlog	A yw'r Cyngor wedi mabwysiadu rheolau sefydlog a rheoliadau ariannol yn ffurfiol.	<b>Y</b>
Trefniadau Rheoleiddio Risgiau	A yw'r cofnodion yn dangos unrhyw weithgaredd ariannol anarferol	<b>N</b>
	A yw'r cofnodion yn cofnodi cario allan asesiad risg blynyddol	<b>Y</b>
	A yw'r yswiriant yn ddigonol	<b>Y</b>
	A yw'r trefniadau ariannol yn cael ei chofnodi a'i archwilio yn rheolaidd	<b>Y</b>
Cyllidebau'r Cyngor	A yw'r Cyngor wedi darparu cyllideb i gefnogi ei braesept?	<b>Y</b>
	A yw'r gwariant yn erbyn y gyllideb yn cael ei adrodd yn rheolaidd i'r Cyngor	<b>Y</b>
	A oes amrywiad annealladwy o'r gyllideb.	<b>N</b>
Rheolaeth Incwm	A yw'r incwm yn cael ei gofnodi a'i fancio yn syth	<b>Y</b>
	A yw'r praesept yng nghyd fynd a dogfennau'r Cyngor Sir	<b>Y</b>
Rheolaeth Asedau	A oes cofrestr o Asedau'r Cyngor.	<b>Y</b>
	A yw'r gorchudd yswiriant yn cyd-fynd ar gofrestr	<b>Y</b>
Rheoliadau Cyflogau	A oes cytundeb gwaith gan y cyflogai	<b>Oes</b>
	A yw'r cyflog yn unol ar hyn a benderfynwyd gan y Cyngor	<b>Y</b>
	A yw PAYE/NIC yn cael ei gofnodi a'i dalu?	<b>Y</b>
Cysoniad Banc	A yw cysoniad banc yn cael ei ddarparu yn rheolaidd ar gyfer pob cyfrif	<b>Y</b>
	A oes unrhyw wahaniaethau annealladwy yn y cysoniad	<b>N</b>
Trefniadau diwedd Blwyddyn	A yw cyfrifon y Cyngor yn cael ei daprau ar y llinellau cywir	<b>Y</b>
	A yw'r cyfrifon yn cyd-fynd a'r llyfrau ariannol	<b>Y</b>
	A yw credydwy'r a dyledwy'r yn cael ei chofnodi'n gywir	<b>Y</b>

