



Blaenraglen Waith 2016–17

CYFARFOD Y GWANWYN – 25 Ebrill 2016

Archwilio Mewnol

- adolygu cynnydd gweithgaredd Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygiad o gynnydd ar weithredu argymhellion)
- ystyried yr amlinelliad o'r Cynllun Archwilio Mewnol ar gyfer 2016–17
- adolygu cydymffurfriad y Siarter Archwilio Mewnol ac Archwilio Mewnol â Safon Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS)
- ystyried yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

Archwilio allanol

- ystyried canlyniadau'r Archwiliad Allanol Dros Dro neu adroddiad diweddarau
- ystyried adolygiad o'r Protocol ar gyfer Cydweithio
- adolygu'r rhestr wirio cydymffurfio â thwyll

Llywodraethu'r Comisiwn

- y wybodaeth ddiweddaraf am y gyllideb
- adolygiad o bolisiau cyfrifyddu
- y wybodaeth ddiweddaraf am bolisiau twyll a chwythu'r chwiban
- rhoi cyngor ar gynnwys y Datganiad Llywodraethu drafft ar gyfer 2016–17
- adolygu'r Fframwaith Sicrwydd cyffredinol
- ystyried yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg a nodwyd neu risg newydd

- Diweddariad ar y cyfnod trosglwyddo i'r Pumed Cynulliad

Eitemau Eraill

- adolygu cynnydd y cynllun gweithredu yn dilyn arolwg effeithiolrwydd ACARAC
- cytuno ar Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor i'r Comisiwn a'r Swyddog Cyfrifyddu
- crynodeb o'r ymadawiadau
- y Flaenraglen Waith ddiweddaraf (i'w nodi)

Sesiwn breifat

- ystyried effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor ag archwilwyr allanol

CYFARFOD CYNNAR YR HAF – 13 Mehefin 2016

Archwilio Mewnol

- adolygu cynnydd gweithgaredd Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygiad o gynnydd ar weithredu argymhellion a chamau gweithredu yn codi o adroddiadau Archwilio Mewnol blaenorol)
- ystyried barn Archwilio Mewnol ar gyfer 2016–17
- ystyried Adroddiad Twyll Archwilio Mewnol
- ystyried yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

Cyfrifon Blynyddol

- ystyried ac adolygu Adroddiad a Chyfrifon Blynyddol drafft y Comisiwn
- adolygu a thrafod adolygiad y Swyddog Cyfrifyddu o effeithiolrwydd y system rheolaeth fewnol mewn perthynas â'r Datganiad Llywodraethu.

Archwilio Allanol

- ystyried barn Archwilio Allanol (newydd) ar gyfer y flwyddyn ariannol 2014–17 a rhoi cyngor i'r Swyddog Cyfrifyddu ynghylch cyflwyno'r Adroddiad Blynyddol a'r Cyfrifon drafft i'r Comisiwn
- ystyried canlyniadau'r archwiliad o dreuliau'r Aelodau

Llywodraethu'r Comisiwn

- Adroddiad ar Berfformiad Corfforaethol
- ystyried yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg a nodwyd neu risg ymddangosol
- ystyried cynnydd o ran camau gweithredu o adolygiad effeithiolrwydd y Pwyllgor

Eitemau Eraill

- crynodeb o'r ymadawiadau
- y Flaenraglen Waith ddiweddaraf (i'w nodi)

CYFARFOD HWYR YR HAF – 11 Gorffennaf 2016

Cyfarfod byr i gytuno ar y datganiadau ariannol ac eitemau brys eraill

- ystyried y datganiadau ariannol llawn
- ystyried y datganiad llywodraethu terfynol
- ystyried a rhoi cyngor ar yr Adroddiad ISA 260
- diweddariad ar adolygiad Effeithlonrwydd Busnes

Archwilio Mewnol

- adolygu cynnydd o weithgaredd Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygiad o effeithiolrwydd y camau a gymerwyd hyd yn hyn mewn ymateb i archwiliad canfyddiadau)
- adolygu canllawiau HMT/arall ar gyfer Pwyllgorau Archwilio a Sicrwydd Risg (Cadeirydd a Phennaeth Archwilio Mewnol)
- ystyried yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

Archwilio Allanol

- ystyried y strategaeth Archwilio Allanol arfaethedig ar gyfer cyfrifon y flwyddyn bresennol, a rhoi cyngor o ran gallu Comisiwn y Cynulliad i roi'r strategaeth ar waith
- ystyried unrhyw ganfyddiadau newydd sy'n deillio o waith Archwilio Allanol dros dro/yn ystod y flwyddyn, a dull gweithredu'r Archwilwyr Allanol o ran eu gwaith; a rhoi cyngor i'r Swyddog Cyfrifyddu ynglŷn ag unrhyw faterion y bydd angen mynd i'r afael â hwy dros weddill y flwyddyn.
- ystyried yr adroddiadau archwilio allanol diweddaraf a'r camau a gymerwyd i roi'r argymhellion ar waith
- ystyried unrhyw gamau sydd eto i'w cymryd o ran gwaith archwilio mewnol ac allanol y flwyddyn flaenorol a rhoi sylwadau ar unrhyw risgiau sy'n gysylltiedig â hwy.

Llywodraethu'r Comisiwn

- y wybodaeth ddiweddaraf am y gyllideb
- Adroddiad ar Berfformiad Corfforaethol
- ystyried yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg a nodwyd neu risg newydd
- diweddariad ar y prosiect system gyllid newydd
- adroddiad cau prosiect Adnoddau Dynol/Cyflogres

Eitemau eraill

- crynodeb o'r ymadawiadau
- Blaenraglen Waith wedi'i diweddarau i gynnwys ystyried rhaglenni gwaith Comisiwn y Cynulliad a'r Bwrdd Rheoli
- ystyried cyflwyniad/mewnbwn allanol
- diweddariad gan y Cadeirydd ar gyflwyno Adroddiad Blynyddol yr ACARAC i Gomisiwn y Cynulliad

Sesiwn breifat

- ystyried effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor â'r Swyddog Cyfrifyddu a swyddogion y Cynulliad

CYFARFOD Y GAEAF - 6 Chwefror 2017

Archwilio Mewnol

- adolygu cynnydd gweithgarwch Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygiad o gynnydd ar weithredu argymhellion)
- ystyried y strategaeth Archwilio Mewnol arfaethedig ar gyfer y flwyddyn ariannol nesaf ynghyd â'r cynllun gwaith ar gyfer y cyfnod a gyflwynwyd gan yr archwilydd mewnol, a rhoi cyngor ynghylch a yw'n debygol o fod yn effeithiol o ran darparu'r sicrwydd sy'n ofynnol gan Gomisiwn y Cynulliad.
- ystyried yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

Archwilio Allanol

- ystyried yr adroddiadau Archwilio Allanol diweddaraf a'r camau a gymerwyd i roi'r argymhellion ar waith
- ail-edrych ar y canfyddiadau newydd gan yr archwiliwyr, ac adolygu'r camau a gymerwyd mewn ymateb i'r Llythyr Rheoli Archwilio Allanol; darparu sicrwydd, neu fel arall, i'r Prif Swyddog Cyfrifyddu ynghylch effeithiolrwydd y camau hynny.
- Rhestr wirio cydymffurfiaeth

Llywodraethu'r Comisiwn

- y wybodaeth ddiweddaraf am y gyllideb
- adolygiad o bolisiau cyfrifyddu
- ystyried yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg a nodwyd neu risg ymddangosol
- ystyried y meysydd y bydd y Pwyllgor yn hyrwyddo cydweithio'n arbennig rhwng archwiliwyr a chyrrff adolygu eraill (ac eithrio archwiliwyr allanol) yn ystod y flwyddyn sydd i ddod, a rhoi cyngor ynghylch sut y gallai hynny hyrwyddo arferion gorau o fewn Comisiwn y Cynulliad.
- trafod materion o ran paratoi Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor i'r Comisiwn a'r Swyddog Cyfrifyddu
- adolygu cylch gorchwyl y Pwyllgor
- adolygu'r Fframwaith Sicrwydd cyffredinol

Eitemau eraill

- crynodeb o'r ymadawiadau
- y Flaenraglen Waith ddiweddaraf (i'w nodi)

Sesiwn breifat

- ystyried effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor ag archwilio mewnol

CYFARFOD Y GWANWYN – xx Ebrill 2017

Archwilio Mewnol

- adolygu cynnydd gweithgarwch Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygiad o gynnydd ar weithredu argymhellion)
- ystyried yr amlinelliad o'r Cynllun Archwilio Mewnol ar gyfer 2017–18
- adolygu cydymffurfiad y Siarter Archwilio Mewnol ac Archwilio Mewnol â Safon Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS)
- ystyried yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

Archwilio Allanol

- ystyried canlyniadau'r Archwiliad Allanol Dros Dro neu adroddiad diweddarau
- ystyried adolygiad o'r Protocol ar gyfer Cydweithio
- adolygu'r rhestr wirio cydymffurfio â thwyll

Llywodraethu'r Comisiwn

- y wybodaeth ddiweddaraf am y gyllideb
- y wybodaeth ddiweddaraf am bolisiau twyll a chwythu'r chwiban
- rhoi cyngor ar gynnwys y Datganiad Llywodraethu drafft ar gyfer 2016–17
- ystyried yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg a nodwyd neu risg ymddangosol

Eitemau eraill

- adolygu cynnydd y cynllun gweithredu yn dilyn arolwg effeithiolrwydd ACARAC
- cytuno ar Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor i'r Comisiwn a'r Swyddog Cyfrifyddu
- crynodeb o'r ymadawiadau
- y Flaenraglen Waith ddiweddaraf (i'w nodi)

Sesiwn breifat

- ystyried effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor ag archwilwyr allanol