Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd – CYHOEDDUS

COFNODION, PENDERFYNIADAU A CHAMAU GWEITHREDU I'W CYMRYD

09:30 – 12:20 | 08/04/2025 | MS Teams

Cadeirydd	Marian Wyn Jones

Yn Bresennol (Aelodau)		Teitl	Sefydliad
Marian Wyn Jones (Cadeirydd)	MW-J	Aelod Annibynnol, Cadeirydd	IGDC
Ruth Glazzard	RG	Aelod Annibynnol, Is-gadeirydd y Bwrdd	IGDC
Marilyn Bryan Jones	MB-J	Aelod Annibynnol	IGDC
Yn bresennol			
Julie Ash	JA	Pennaeth Gwasanaethau Corfforaethol	IGDC
Henry Bales	HB	Arbenigwr Atal Twyll Lleol Arweiniol	Caerdydd a'r Fro
David Butler	DB	Rheolwr Archwilio	Archwilio Mewnol PCGC
Stephen Chaney	StC	Pennaeth Archwilio Mewnol	Archwilio Mewnol PCGC
Nathan Couch	NC	Arweinydd Archwilio Perfformiad	Archwilio Cymru
Mark Cox	MC	Cyfarwyddwr Cyswllt Cyllid	IGDC
Chris Darling	CD	Cyfarwyddwr Materion Corfforaethol | Ysgrifennydd y Bwrdd	IGDC
Ifan Evans (ar gyfer eitemau 4.2i a 4.2iii)	IE	Cyfarwyddwr Gweithredol Strategaeth	IGDC
Paul Evans	PE	Pennaeth Cydymffurfiaeth	IGDC

		Ansawdd a Rheoleiddio	
Julie Francis	JF	Pennaeth Gwasanaethau Masnachol	IGDC
Martyn Lewis	ML	Rheolwr Archwilio TG	PCGC
Sam Lloyd (ar gyfer eitem 4.2iv)	SL	Cyfarwyddwr Gweithredol Gweithrediadau	IGDC
Claire Osmundsen-Little	CO-L	Cyfarwyddwr Gweithredol Cyllid	IGDC
Julie Robinson	JR	Cydlynydd Llywodraethu Corfforaethol	IGDC
Laura Tolley	LT	Pennaeth Llywodraethu Corfforaethol | Dirprwy Ysgrifennydd y Bwrdd	IGDC
David Tomalin	DT	Arweinydd Archwilio Ariannol	Archwilio Cymru
Mike Whiteley	MW	Rheolwr Archwilio	Archwilio Cymru

Ymddiheuriadau			
Chris Moreton	CM	Dirprwy Gyfarwyddwr Cyllid a Sicrwydd Busnes	IGDC
Alistair Klaas Neill	AKN	Aelod Annibynnol, Is-gadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd	IGDC

Acronymau			
IGDC	Iechyd a Gofal Digidol Cymru	AS	Archwilio a Sicrwydd
AIA	Awdurdod Iechyd Arbennig	DPIF	Cronfa Fuddsoddi Blaenoriaethau Digidol
BAF	Fframwaith Sicrwydd y Bwrdd	PCGC	Partneriaeth Cydwasanaethau GIG Cymru
DSPP	Gwasanaethau Digidol ar gyfer Cleifion a'r Cyhoedd	PSPP	Perfformiad Talu'r Sector Cyhoeddus
AED	Adeiladu ein Dyfodol		

Rhif yr Eitem	Eitem	Canlyniad	Cam Gweithredu
1	MATERION RHAGARWEINIOL		
1.1	Croeso a Chyflwyniadau Croesawodd y Cadeirydd, Marian Wyn Jones, bawb i'r Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd. Rhoddwyd croeso arbennig i'r rhai oedd yn bresennol ar gyfer eitemau penodol ar yr agenda. Cynhaliwyd y cyfarfod trwy Microsoft Teams ac atgoffwyd y rhai a oedd yn bresennol bod y cyfarfod yn cael ei recordio ac y byddai'n cael ei bostio ar wefan IGDC yn dilyn y cyfarfod.	Nodwyd	Dim i'w nodi
1.2	Ymddiheuriadau am Absenoldeb • Chris Moreton, Dirprwy Gyfarwyddwr Cyllid a Sicrwydd Busnes • Alistair Klaas Neill, Aelod Annibynnol (Is-gadeirydd)	Nodwyd	Dim i'w nodi
1.3	Datganiadau o Fuddiant Nid oedd unrhyw ddatganiadau o fuddiant i'w nodi.	Nodwyd	Dim i'w nodi
2	AGENDA GYDSYNIO – I'W CHYMERADWYO		
2.1	[Cofnodion heb eu cadarnhau o gyfarfod 21 Ionawr 2025 – Cyhoeddus a Phreifat Cryno.]() **Penderfynodd** y Pwyllgor: **GYMERADWYO'R** cofnodion fel cofnod cywir o'r drafodaeth a fyddai ar gael i'r cyhoedd.	Cymeradwywyd	Dim i'w nodi
2.2	Adroddiad Sicrwydd Pwyllgor Partneriaeth Cydwasanaethau GIG Cymru **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** Adroddiad Sicrwydd Pwyllgor Partneriaeth	Nodwyd	Dim i'w nodi

	Cydwasanaethau GIG Cymru		
2.3	**Blaengynllun Gwaith** **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** cynnwys Blaengynllun Gwaith y Pwyllgor.	Nodwyd	Dim i'w nodi
2.4	**Adroddiad Safonau Ymddygiad** Roedd y Pwyllgor yn falch o nodi, ar adeg ysgrifennu'r adroddiad, bod cyfradd cydymffurfio o 100% ar gyfer Datganiadau o Fuddiant wedi'i chyflawni ar gyfer band 8a ac uwch. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI'R** Adroddiad Safonau Ymddygiad	Nodwyd	Dim i'w nodi
2.5	**Cofrestr Sicrwydd Deddfwriaethol** **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI'R** Gofrestr Sicrwydd Deddfwriaethol	Nodwyd	Dim i'w nodi
2.6	**Adroddiad yr Iaith Gymraeg** **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** Adroddiad yr Iaith Gymraeg	Nodwyd	Dim i'w nodi
2.7	**Adroddiad Ystadau, Datgarboneiddio a Chydymffurfiaeth** **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI'R** Adroddiad Ystadau, Datgarboneiddio a Chydymffurfiaeth	Nodwyd	Dim i'w nodi
2.8	**Adroddiad Diweddaru Cydymffurfiaeth Ansawdd a Rheoleiddio** **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI'R** Adroddiad Diweddaru Cydymffurfiaeth Ansawdd a Rheoleiddio.	Nodwyd	Dim i'w nodi
RHAN 3 – BUSNES Y CYFARFOD			
3.1	**Cofnod Gweithredu** Nododd y Pwyllgor fod pedwar cam gweithredu wedi'u nodi o'r cyfarfod diwethaf, a'u bod i gyd wedi'u cwblhau a'u dogfennu yn y Cofnod Gweithredu. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** statws y Cofnod Gweithredu.	Nodwyd	Dim i'w nodi

RHAN 4	ARCHWILIO AC ATAL TWYLL		
4.1	**Adroddiad Cynnydd yr Archwiliad Mewnol** Cyflwynodd Stephen Chaney (StC), Dirprwy Bennaeth Archwilio Mewnol, Partneriaeth Cydwasanaethau GIG Cymru, Gynllun Cynnydd yr Archwiliad Mewnol. Darparodd StC yr uchafbwyntiau o'r adroddiad cynnydd gan nodi'r canlynol: • Cwblhawyd y gwaith ar gyfer y flwyddyn 2024/25 i raddau helaeth, gyda'r adroddiad dilynol ar Argymhellion Archwilio yn y camau olaf. • Roedd nifer o adroddiadau sicrwydd sylweddol eleni ond roedd wedi gostwng o gymharu â blynyddoedd blaenorol, a oedd i'w ddisgwyl wrth i'r sefydliad symud i 'Fusnes fel Arfer'. Amlinellwyd nifer yr achosion o sicrwydd a dderbyniwyd drwy gydol y flwyddyn, a oedd yn cynnwys un adolygiad ymgynghorol. • Roedd Barn y Pennaeth Archwilio Mewnol ar ffurf drafft ac roedd yn safbwynt cadarnhaol ar y cyfan. Cadarnhaodd StC fod y gostyngiad yn nifer yr adroddiadau sylweddol i'w ddisgwyl ac, o'i gymharu â Byrddau Iechyd ac Ymddiriedolaethau eraill, roedd IGDC yn dal i fod mewn sefyllfa fwy cadarnhaol o ran allbwn archwilio. Gofynnodd Ruth Glazzard (RG), Aelod Annibynnol, sut roedd y sicrwydd rhesymol ar gyfer Rheoli Rhaglenni (a dderbyniwyd yn eitem 4.2) yn cyd-fynd â'r ffaith bod IGDC wedi cael ei uwchgyfeirio o Lefel 1 'Monitro Arferol' i Lefel 3 'Monitro Uwch' ar gyfer y parth perfformiad sy'n ymwneud â rhaglenni mawr. Hysbyswyd y Pwyllgor bod ffactorau allanol a oedd y tu hwnt i reolaeth IGDC wedi arwain at uwchgyfeirio rhaglenni, h.y. roedd IGDC wedi cael ei effeithio gan yr amgylchedd ariannol ac anawsterau cyflawni gyda rhanddeiliaid a Byrddau Iechyd eraill. Roedd yr adolygiad wedi codi pwyntiau ynghylch risgiau y dylid gweithredu arnynt, ond roedd yn cydnabod nad oedd o fewn cylch gwaith IGDC i ddileu'r risgiau'n llwyr. Roedd	Er sicrwydd	Dim i'w nodi

	argymhellion tebyg i'w gweld ar draws GIG Cymru, yn enwedig mewn achosion o weithio rhanbarthol a phartneriaethau. Unwaith eto, roedd nifer fawr o'r adolygiadau wedi'u clystyru tua diwedd y flwyddyn ariannol a byddai'r cynllun yn cael ei ystyried tra ei fod yn y cyfnod drafft er mwyn ceisio creu cydbwysedd mwy cyfartal o adolygiadau ar gyfer y timau archwilio ac IGDC ar gyfer 2025/26. Diolchodd y Pwyllgor i StC a'i dîm am y gwaith a wnaed dros y flwyddyn ddiwethaf. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI'R** diweddariad Archwilio Mewnol er **SICRWYDD**.		
4.2	**Adroddiad yr Adolygiad Archwilio Mewnol** Darparodd StC drosolwg lefel uchel o'r pedwar adolygiad archwilio: **Rheoli Rhaglenni** Cafodd yr adolygiad sgôr Sicrwydd ***Rhesymol***. Darparodd StC grynodeb lefel uchel o'r canfyddiadau: • Edrychodd yr archwiliad ar y prosesau a ddefnyddiwyd ac ar y cyfan roeddent yn gadarnhaol, gyda methodoleg dda ar waith. • Codwyd nifer o argymhellion, yn enwedig ynghylch y broses newid, yr amserlenni a'r adrodd, er mwyn eu gwneud yn symlach ac yn fwy effeithlon i bawb. Ymatebodd Ifan Evans (IE), Cyfarwyddwr Gweithredol Strategaeth, ei fod wedi bod yn awyddus i gynnwys yr adolygiad hwn yn y cynllun archwilio ar gyfer y flwyddyn gan fod y trefniadau llywodraethu ar gyfer rheoli rhaglenni yn newydd. Roedd yr adroddiad wedi rhoi argymhellion i IGDC i fyfyrio arnynt a gwella yn y meysydd hynny dros y 12 mis nesaf. Trafododd y Pwyllgor sut oedd y Pwyllgor Cyflawni Rhaglenni yn cael ei ddefnyddio o ran dysgu a gweithio mewn partneriaeth ehangach a gwneud penderfyniadau, h.y. wrth i ni symud ymlaen, beth ellir ei wneud yn wahanol i ddelio â materion anodd. Roedd sesiwn datblygu Cyflawni Rhaglenni wedi'i threfnu ar gyfer mis Mai 2025 a gofynnodd y	Er sicrwydd	Dim i'w nodi

	Pwyllgor i hyn gael ei ystyried yn y sesiwn honno. Fframwaith Perfformiad Cafodd yr adolygiad sgôr Sicrwydd *Rhesymol*. Cynhaliwyd archwiliad y llynedd ar ansawdd data ac roedd adolygiad y Fframwaith Perfformiad yn gysylltiedig â'r adolygiad hwnnw. Ar y cyfan, roedd yr adolygiad yn gadarnhaol iawn. Roedd tystiolaeth ar gael a'r unig eithriad oedd y Ddesg Wasanaeth Perfformiad Gweithrediadau, lle'r oedd rhywfaint o anhawster dilysu rhai o'r gwerthoedd yn y tablau a'r siartiau ar y sleidiau. Ymatebodd CO-L ar y canfyddiadau ei fod yn archwiliad cadarnhaol iawn, gyda mwy o waith yn cael ei wneud ar adrodd ar berfformiad, h.y. wedi symud i adroddiad misol. O ran y maes Menter Gwasanaeth, roeddent yn gweithio ochr yn ochr â'r Gyfarwyddiaeth Gweithrediadau i weithredu offeryn perfformiad gwasanaeth newydd a ddylai arwain at weithredu dangosfwrdd llawer mwy craff. Adolygiad yr Adnodd Data Cenedlaethol (NDR) Cafodd yr adolygiad sgôr Sicrwydd *Rhesymol*. Darparodd StC uchafbwyntiau'r adolygiad: • Ymgymerodd yr adolygiad â gweithredu'r storfeydd data lleol, felly roedd yn asesiad eithaf eang o'r broses. • Nid oedd pob canfyddiad o fewn cylch gwaith IGDC. • Roedd y rhaglen yn perfformio fel y disgwyl. • Roedd dau argymhelliad blaenoriaeth uchel yn ymwneud â chyllid. • Roedd prosesau monitro mewnol da ar waith ac am y rheswm hwnnw rhoddwyd sicrwydd rhesymol iddo. • Un pwynt allweddol oedd y defnydd o ddata personol a'r cyfyngiadau a oedd ar waith a arweiniodd at ei gwneud hi'n anodd gwneud y defnydd mwyaf o'r ganolfan ddata. Ymatebodd IE fod yr adolygiad yn dangos rhai o'r problemau y mae IGDC yn eu hwynebu. O safbwynt ymateb y rheolwyr, roedd yn anodd ymateb gan mai Llywodraeth Cymru oedd yn bennaf gyfrifol am y ddau argymhelliad		

blaenoriaeth uchel gan eu bod nhw'n arwain ar y cyfyngiadau gyda data, ac ati.

Y Rhaglen NDR oedd y rhaglen flaenllaw i IGDC a Chymru, gyda'r datblygiad saernïaeth mwyaf datblygedig yn GIG Cymru. Dechreuodd Cam 4 wythnos yn ôl, gyda'r cyllid ar gyfer hyn ar gytundeb treigl tri neu chwe mis. Byddai IGDC wedi hoffi i hyn fod yn hirach ond roeddent yn deall y pwysau ac felly roeddent yn gweithio'n galed i sicrhau sefydlogrwydd. Mae IGDC yn parhau i weithio gyda Llywodraeth Cymru, Cyfarwyddwyr Digidol a Swyddfa'r Comisiynydd Gwybodaeth i weld beth ellir ei wneud i sefydlogi data/gwybodaeth ac i ddatgloi'r potensial.

Cyfeiriodd Chris Darling (CD), Cyfarwyddwr Materion Corfforaethol/Ysgrifennydd y Bwrdd, at bwynt blaenorol ynghylch y mecanweithiau y dylai'r Pwyllgor Cyflawni Rhaglenni eu defnyddio. Gellid trafod y rhain yn y sesiwn ddatblygu i archwilio, ac efallai profi, gyda phartneriaid i weld beth fyddai'r ffordd briodol o uwchgyfeirio a thrafod y materion hyn.

Rheoli Gwasanaethau

Cafodd yr adolygiad sgôr Sicrwydd *Rhesymol*.

Cyflwynodd Martyn Lewis (ML), Arweinydd Archwilio PCGC, yr adroddiad a rhoddodd yr uchafbwyntiau canlynol:

- Roedd strwythurau da ar waith i fonitro darpariaeth gwasanaethau.
- Un o'r pwyntiau allweddol oedd sut mae IGDC yn rheoli ei Gytundebau Lefel Gwasanaeth (CLGau) gyda chwsmeriaid.
- Roedd yr adolygiad yn cydnabod bod gwaith yn parhau gan IGDC i ddatblygu mwy o fetrigau ansawdd yn y CLGau.

Cadarnhaodd Sam Lloyd (SL), Cyfarwyddwr Gweithredol Gweithrediadau, fod yr adolygiad wedi edrych ar Gytundebau Lefel Gwasanaeth (CLG) mewnol ac allanol, h.y. CLGau lle mae IGDC yn dderbyniwr a lle mae'n contractio gan drydydd partïon masnachol a'r CLGau lle mae IGDC yn darparu i gwsmeriaid a rhanddeiliaid ar draws GIG Cymru. Roedd y rhan fwyaf o'r canfyddiadau'n ymwneud â'r CLGau olaf hyn. Nid yw IGDC yn gweithredu mewn amgylchedd masnachol na

	chystadleuol mewn gwirionedd, ond mae'r sefydliad yn gweld elfennau cynyddol o hyn. Roedd angen gwneud penderfyniadau strategol fel rhan o'r newid i saernïaeth y dyfodol ac mae'r Byrddau Iechyd yn ystyried eu strategaethau eu hunain ynghylch gwasanaethau fel y Cofnod Iechyd Electronig a darpariaethau'r gwasanaethau hynny. Roedd yr amgylchedd ariannu o dan bwysau felly roedd gofyniad i IGDC ddangos gwerth am arian yn y gwasanaethau y mae'n eu darparu. Penderfynodd y Pwyllgor: DDERBYN y ddau adolygiad archwilio er SICRWYDD.		
4.3	Cynllun Archwilio Mewnol 2025/26 Cyflwynodd StC y Cynllun Archwilio Mewnol. Cadarnhawyd mai dyma'r cynllun drafft a byddai'r fersiwn derfynol yn cael ei chyflwyno i'w chymeradwyo yng nghyfarfod y Pwyllgor ym mis Gorffennaf. Cadarnhaodd StC, wrth ddatblygu'r cynllun, fod yr archwiliad wedi ystyried nifer y meysydd risg uchel ac un o'r ymarferion a gynhaliwyd oedd adolygiad o'r hyn a ganfuwyd ar draws sefydliadau eraill y GIG. Nid oedd y cynllun yn derfynol a byddai cyfleoedd i adolygu a mireinio'r cynllun wrth i bethau ddatblygu. Roedd y gwaith ar gynllun 2025/26 i fod i ddechrau yn ystod yr wythnosau nesaf. Hysbyswyd y Pwyllgor fod IGDC wedi gweithio gyda Gwasanaethau Archwilio PCGC wrth baratoi'r cynllun. Fodd bynnag, o ystyried y ffocws ar gyflawni yn hytrach na phroses ar rai pwyntiau a godwyd yn yr uwchgyfeirio, gellid ymgorffori'r pwyntiau hyn yn y cynllun. A gellid hefyd ymgorffori'r llythyr cylch gwaith diweddar yng ngweithgaredd archwilio'r flwyddyn nesaf. Nododd y Pwyllgor fod nifer yr achosion o sicrwydd cyfyngedig wedi codi ar draws y system yn ystod y flwyddyn ariannol ddiwethaf a bod hyn yn debygol o godi eto oherwydd pwysau ariannol, gweithredol a gweithlu. CAM GWEITHREDU 20250408-A01 i adolygu'r cynllun yng ngoleuni'r drafodaeth ynghylch statws	I'w Nodi	CAM GWEITHREDU 20250408-A01

	uwchgyfeirio a llythyr cylch gwaith IGDC. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** Cynllun Archwilio Mewnol 2025/26 a'r Themâu a'r Tueddiadau a nodwyd o'r flwyddyn ariannol ddiwethaf.		
4.4	**Diweddariad gan Bwyllgor Archwilio Cymru** Cyflwynodd Nathan Couch, Mike Whiteley a David Tomalin o Archwilio Cymru ddiweddariad Archwilio Cymru, gyda'r uchafbwyntiau canlynol: • Mae'r gwaith cynllunio ar gyfer datganiadau ariannol 2024/25 ar y gweill, gyda phrofion manwl o'r datganiadau ariannol drafft i ddechrau ym mis Mai 2025. • Diweddariad ar Archwilio Perfformiad – cyhoeddwyd yr adroddiad drafft sy'n deillio o'r adolygiad o drefniadau Ymgysylltu â Rhanddeiliaid yn ystod y cyfarfod. • Roedd rhan un o'r adolygiad o Drawsnewid Digidol i fod i ddechrau cyn bo hir. • Bydd rhan dau o'r adolygiad Trawsnewid Digidol, sy'n canolbwyntio ar rôl Arweinyddiaeth System IGDC, yn dilyn yn ddiweddarach yn y flwyddyn, gyda'r amserlen ddangosol yn nodi mis Hydref. • Bydd y gwaith craidd ar yr Asesiad Strwythuredig a'r archwiliad dwfn ar Ystadau yn dechrau yn yr haf. **Adroddiad yr Archwilydd Cyffredinol ar Wasanaethau Canser, gan gynnwys Ymateb Rheolwyr Llywodraeth Cymru** Rhoddodd Verity Winn, Archwilio Cymru, drosolwg lefel uchel o Adroddiad yr Archwilydd Cyffredinol ar Wasanaethau Canser. • Roedd yr Archwilydd Cyffredinol wedi bod eisiau cynnal adolygiad o Wasanaethau Canser ers peth amser, a oedd wedi datgelu bod rhai rhwystrau cyffredin i gael diagnosis o ganser. • Roedd yna ychydig o argymhellion a oedd yn cyfeirio at IGDC, fodd bynnag, roedd yn bwysig nodi nad adolygiad o IGDC oedd y gwaith hwn.	Er sicrwydd	Dim i'w nodi

	• Roedd darn pellach o waith wedi'i gynllunio i edrych ar agweddau ar Wasanaethau Canser ar gyfer pob Bwrdd Iechyd a byddai'r briff ar hyn yn cael ei rannu ag IGDC. • Cyhoeddwyd yr adroddiad ym mis Ionawr 2025 ac roedd rhai o'r pwyntiau allweddol yn canolbwyntio ar gynllun gwella canser. • Roedd diffyg eglurder ynghylch cyfrifoldeb a gwendidau o ran gwneud penderfyniadau ac arweinyddiaeth genedlaethol. Ers cyhoeddi'r adroddiad, mae Llywodraeth Cymru wedi darparu ymateb ffurfiol ac wedi derbyn wyth o'r argymhellion. Cynhaliwyd Ymchwiliad i ddeall y materion a chynhaliwyd y sesiwn dystiolaeth gyntaf ym mis Mawrth, gydag ail sesiwn i'w chynnal ar 1 Mai gyda Llywodraeth Cymru a Gweithrediaeth y GIG, a gellid ei gwylio'n fyw. Croesawodd y Pwyllgor yr adroddiad a'i gael yn ddefnyddiol. Roedd yn trafod nifer o bwyntiau: • Argymhelliad 2 ar Arweinyddiaeth Genedlaethol – cael mwy o eglurder ynghylch heriau cenedlaethol/lleol. Gan fod Gweithrediaeth y GIG wedi'i sefydlu'n ddiweddar, roedd hwn yn sefydliad arall i'w ystyried. • Argymhelliad 8 ar Safonau Data – roedd rhywfaint o amwysedd ynghylch yr argymhelliad hwn gan mai dim ond Llywodraeth Cymru all orfodi safonau data. Roedd problemau gwirioneddol o ran cydymffurfiaeth y Byrddau Iechyd â safonau data Llywodraeth Cymru, ac effeithiodd hyn ar y gofrestrfa canser ac ansawdd y data sydd ar gael. Roedd yr argymhelliad yn nodi bod Llywodraeth Cymru yn egluro pwy oedd yn gyfrifol am alw Byrddau Iechyd i gyfrif ynghylch safonau data. Cynllun Archwilio Blynyddol Cyflwynodd Nathan Couch a Mike Whiteley (MW), Rheolwr Archwilio, adroddiad ar y cyd gan roi'r uchafbwyntiau canlynol: • Nododd cynllun archwilio 2025 y gwaith archwilio ar gyfer y flwyddyn, gyda dull yn		

	seiliedig ar risg. • Roedd y ffi Archwilio wedi codi 1.7%. Fodd bynnag, byddai ad-daliad bach yn cael ei brosesu i'r cynlluniau a gyhoeddwyd yn dilyn effeithlonrwydd archwiliad y llynedd. • Roedd dwy risg sylweddol o ran datganiadau ariannol. • Roedd y dyddiad cau wedi'i ddwyn ymlaen bythefnos eleni. • Roedd gwrthdaro buddiannau posibl a amlinellwyd o dan Safonau Moesegol. Llythyr Ymholiadau Archwilio Darparodd David Tomalin (DT), Arweinydd Archwilio Ariannol, Archwilio Cymru, y pwyntiau perthnasol o'r Llythyr Ymholiadau Archwilio: • Roedd y Farn Archwilio wedi ymdrin yn flaenorol â pha un a oedd y cyfrifon yn rhydd o gamddatganiadau perthnasol a achoswyd gan dwyll neu wall arall. • Roedd y Llythyr Rheolaeth i sicrhau bod hyn wedi cael ei ystyried gan y Rheolwyr a'r Pwyllgor fel y rhai sy'n gyfrifol am lywodraethu'r datganiadau. Diolchodd y Pwyllgor i Archwilio Cymru a'r tîm am y berthynas gadarnhaol barhaus. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **DDERBYN** Diweddariad Archwilio Cymru er **SICRWYDD,** **NODI** Cynllun Blynyddol Archwilio Cymru, **NODI** Adroddiad yr Archwilydd Cyffredinol ar Wasanaethau Canser, gan gynnwys Ymateb Rheolwyr Llywodraeth Cymru; a **NODI'R** Llythyr Ymholiadau Archwilio		
4.5	**Traciwr Camau Gweithredu Archwilio** Cyflwynodd Laura Tolley (LT), Pennaeth Llywodraethu Corfforaethol, y Traciwr Camau Gweithredu Archwilio. Roedd y Cofnod Gweithredu Archwilio yn cynnwys cyfanswm o 35 o gamau gweithredu ar ôl derbyn pedwar adolygiad yng nghyfarfod diwethaf y Pwyllgor. Nodwyd yr ystyriwyd bod 13 o'r rhain wedi'u cwblhau, roedd 22 ar y trywydd iawn i'w cwblhau, nid oedd yr un ohonynt nad oedd ar y	Nodwyd	Dim i'w nodi

	trywydd iawn i'w gwblhau, ac nid oedd yr un ohonynt wedi pasio'r dyddiad gweithredu. Roedd saith o'r camau gweithredu hyn yn gamau gweithredu preifat a byddai papur adroddiad sy'n amlinellu'r sefyllfa yn cael ei drafod yn y cyfarfod preifat. Amlinellodd LT Themâu Archwilio Blynyddol 2024/25 a'r themâu a nodwyd. • Yr angen am brofion cadarn ar gynlluniau adfer ar ôl trychineb a chynlluniau parhad busnes • Ffocws ar adnoddau a chyfyngiadau staffio, er mwyn sicrhau bod cynlluniau IGDC yn cael eu cyflawni'n effeithiol • Yr angen i wella adrodd ar berfformiad, gan sicrhau cysondeb a chywirdeb • Yr angen i wella ymateb rheolwyr i gamau ac argymhellion archwilio, gan sicrhau bod y rhain yn cael eu cwblhau o fewn yr amserlenni priodol • Pwysigrwydd strategaeth fuddsoddi fel y mae'n ymwneud â'r agenda amgylcheddol a datgarboneiddio • Yr angen am fodel ariannu cynaliadwy. Diolchodd RG i LT am ddod â'r themâu archwilio at ei gilydd ac roedd yn gefnogol o'r gwaith a oedd yn cael ei wneud mewn perthynas â thracio argymhellion Archwilio. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** statws y Traciwr Camau Archwilio a'r Themâu Archwilio Blynyddol ar gyfer 2024/25.		
4.6	**Adroddiad Diweddaru ar Atal Twyll Lleol** Derbyniodd y Pwyllgor yr Adroddiad Diweddaru Atal Twyll Lleol ar gyfer chwarter 4. Tynnodd Henry Bales, Pennaeth Atal Twyll, sylw at y gwaith a wnaed yn ystod y cyfnod: • Derbyniwyd pedwar atgyfeiriad yn y cyfnod. Roedd tri o'r rhain yn ymwneud â'r Bwletinau Gwybodaeth ac roedd y pedwerydd yn ymwneud â phryder ynghylch cyflogaeth eilaidd bosibl. Ymchwiliwyd i hyn a chaewyd yr achos heb	Nodwyd	Dim i'w nodi

	ei ddyrchafu i ymchwiliad ffurfiol. • Mae un ymchwiliad i dwyll posibl yn dal i fod ar agor ac yn parhau. • Roedd y Polisi Gordaliadau Cyflogau Cymru Gyfan newydd yn ei gwneud yn ofynnol i'r tîm Atal Twyll adolygu pob gordaliad cyflog sylweddol cyn hysbysu'r gweithiwr am y mater. **Cynllun Blynyddol y Gwasanaeth Atal Twyll 2025/26** Cyflwynodd HB Gynllun Blynyddol y Gwasanaeth Atal Twyll ar gyfer 2025/26, a oedd yn nodi sut y byddai'r gwasanaeth yn bodloni'r gofynion Llywodraeth Leol. Roedd 85 diwrnod wedi'u cynllunio, a oedd yn cynnwys adolygiad o Dwyll Digidol. Roedd y Gwasanaeth Atal Twyll wedi gweithio gydag IGDC ar y cynllun i fanteisio ar yr arbenigedd digidol ac edrych ar Atal Twyll drwy lens ddigidol. Cadarnhaodd HB fod gan y Gwasanaeth Atal Twyll yr adnoddau angenrheidiol i gyflawni'r cynllun fel yr oedd. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI'R** Adroddiad Cynnydd Atal Twyll a **CHYMERADWYO** Cynllun Blynyddol Atal Twyll 2025/26		
RHAN 5	ADRODDIADAU LLYWODRAETHU		
5.1	**Ffrwd Waith Cynaliadwyedd Ariannol – Adeiladu ein Dyfodol (BOF) a Dod o Hyd i Werth** Cyflwynodd Claire Osmundsen-Little, Cyfarwyddwr Gweithredol Cyllid, uchafbwyntiau'r Ffrwd Waith Cynaliadwyedd Ariannol – Adeiladu Ein Dyfodol a Dod o Hyd i Werth, gan nodi'r canlynol: Mae'r rhaglen Adeiladu Ein Dyfodol wedi'i strwythuro o amgylch pum egwyddor strategol. Yn ogystal, roedd y rhaglen yn edrych ar: • ddeallusrwydd artiffisial a sut i'w ymgorffori yn y cynlluniau a'r prosesau yn IGDC. • werth cymdeithasol a beth fyddai rôl IGDC yn Neddf Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol.	I'w nodi	Dim i'w nodi

	• yr agwedd cynaliadwyedd a sefydlogrwydd ariannol, a chreu model gweithredu sefydliadol fel ei fod yn fforddiadwy gyda buddsoddiad cyfyngedig. • arbedion cylchol ac effeithlonrwydd, a dull clir rhag ofn y byddai angen dadfuddsoddi neu ddatgomisiynu gwasanaethau. Trafododd y Pwyllgor y targed uchelgeisiol o arbed £48 miliwn dros bum mlynedd. Ymatebodd COL mai drwy ymdrech tîm y byddai hyn yn cael ei gyflawni, a byddai gofyn cael lefel o ymrwymiad gan staff o ran y targedau i'w cyflawni. Roedd proses o newid ac roedd staff yn addasu. Roedd cyfres o weithdai yn cael ei chynnal i esbonio'r prosesau mewn ffordd annhechnegol. Penderfynodd y Pwyllgor: NODI'R Ffrwd Waith Cynaliadwyedd Ariannol – Adeiladu ein Dyfodol (BOF) a Dod o Hyd i Werth		
5.2	Y Gofrestr Risg Gorfforaethol Rhoddodd Chris Darling, Cyfarwyddwr Materion Corfforaethol/Ysgrifennydd y Bwrdd, ddiweddariad ar y Gofrestr Risg Gorfforaethol: Mae 16 risg ar y Gofrestr Risg Gorfforaethol, a neilltuwyd tair risg i'r Pwyllgor: • DHCW0331 – Cyllid Adnoddau Cyfnod Penodol – yn gysylltiedig â dau beth, lle mae aelodau staff yn gweithio ar brosiectau tymor byr gyda chyllid parhaol neu ar brosiectau tymor byr gyda chyllid tymor byr. Rhoddodd MC ddiweddariad pellach gan y Grŵp Rheoli Risg. Roedd y llythyr cylch gwaith wedi'i dderbyn ac wedi lliniaru'r risg uniongyrchol, ond roedd y risg hirdymor yn parhau. • DHCW0337 – Model Ariannu Gwasanaethau a Datblygu Digidol Cynaliadwy – risg a oedd yn cynnwys y model cyllido sydd ei angen ar gyfer y dyfodol a lle'r oedd yn cael ei symud ymlaen i sail fwy cynaliadwy. • DHCW0343 – Llythyr Cylch Gwaith 2025/26 – roedd y llythyr wedi dod i law ac roedd y sefydliad wedi anfon ymateb at Lywodraeth	Trafodwyd	Dim i'w nodi

	Cymru. Roedd eitem ar yr agenda sy'n rhoi cyd-destun pellach ar y llythyr cylch gwaith a'i gynnwys. Roedd nifer o faterion yr oedd angen eglurhad arnynt gan Lywodraeth Cymru cyn cyflwyno'r llythyr i'r Bwrdd. Nododd y Pwyllgor mai dyma'r tro cyntaf i Lythyr Cylch Gwaith gael ei dderbyn a'r gobaith oedd y byddai'n cael ei dderbyn yn gynharach y flwyddyn nesaf. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **DRAFOD** y Gofrestr Risg Gorfforaethol		
5.3	**Dyraniad Cyllid CTCI 2025/26** Cyflwynodd Claire Osmundsen-Little, Cyfarwyddwr Gweithredol Cyllid, yr eitem a chadarnhaodd ei bod yn dda cael sicrwydd ynghylch sefyllfa'r Cytundebau Lefel Gwasanaeth (CLGau) yn gynnar yn y flwyddyn. Cyflwynodd Mark Cox (MC), Cyfarwyddwr Cyswllt Cyllid, set o sleidiau ynghylch y Llythyr Cylch Gwaith, gan dynnu sylw at y canlynol: • Derbyniwyd y Llythyr Cylch Gwaith ar 14 Mawrth 2025 – a oedd yn eithaf hwyr o ran cyflwyno'r CTCI. Roedd dros 170 o dargedau a cherrig milltir yn y Llythyr Cylch Gwaith. • Roedd cysoni wedi'i wneud o ran y CTCI a'r Llythyr Cylch Gwaith i sicrhau nad oedd unrhyw fylchau o ran adnoddau. • Rhagdybiaethau cynllunio ariannol – nid oedd unrhyw amrywiad mawr. • Dyraniad Rhaglen DPIF – rhaglenni lluosog ar draws y targedau i'w cyflawni. • Buddsoddiad cyfalaf – wedi derbyn cyfanswm o £12.250m. • Dim problemau mawr gyda thargedau'r CTCI a thargedau'r Llythyr Cylch Gwaith. Nododd y Pwyllgor y lefel uchel o ofynion yn y Llythyr Cylch Gwaith ochr yn ochr â cherrig milltir y CTCI, a chytunodd nad oedd yn arferol i sefydliad gael cymaint o dargedau i'w cyflawni wedi'u mynegi fel hyn. Fodd bynnag, roedd yn braf nodi nad oedd unrhyw bethau annisgwyl yn y Llythyr Cylch Gwaith ac roedd yn glod i'r tîm	I'w nodi	Dim i'w nodi

	Cyllid a'r Gyfarwyddiaeth Strategaeth am lwyddo i alinio'r Cylch Gwaith â'r CTCI. Penderfynodd y Pwyllgor: NODI Dyraniad Cyllid CTCI 2025/26		
5.4	**Adroddiad Archeb Prynu Gwerth Uchel a Chronnus** Cyflwynodd Mark Cox, Cyfarwyddwr Cyswllt Cyllid, yr Adroddiad Archeb Prynu Gwerth Uchel a Chronnus ar gyfer y cyfnod 1 Ionawr i 17 Mawrth 2025, gan roi'r uchafbwyntiau a ganlyn: • Ni chodwyd yr un archeb gwerth uchel o fwy na £0.75m y manylwyd arnynt yn yr adroddiad. • Roedd un cyflenwr wedi cyrraedd y trothwy archebion cronnus o dros £0.750m Penderfynodd y Pwyllgor: NODI Diweddariad yr Adroddiad Archeb Prynu Gwerth Uchel a Chronnus	Nodwyd	Dim i'w nodi
5.5	**Colledion a Thaliadau Arbennig – diweddariad ar lafar** Rhoddodd MC ddiweddariad ar lafar ar y Colledion a Thaliadau Arbennig, a chadarnhaodd nad oedd dim i'w ddwyn i sylw'r Pwyllgor. Fodd bynnag, bydd adroddiad ffurfiol yn cael ei gyflwyno yn y cyfarfod nesaf. Penderfynodd y Pwyllgor: NODI'R diweddariad ar lafar ar Golledion a Thaliadau Arbennig	Nodwyd	Dim i'w nodi
5.6	**Adroddiad Cydymffurfiaeth Caffael a Chynllun Dirprwyo, i gynnwys diweddariad ar y Ddeddf Caffael Cyhoeddus** Cyflwynodd Julie Francis (JF), Pennaeth Gwasanaethau Masnachol, yr Adroddiad Cydymffurfiaeth Caffael a Chynllun Dirprwyo. Cadarnhawyd nad oedd unrhyw Gamau Gweithredu Tendr Sengl na gweithgaredd Rheolaethau Newid yn y cyfnod adrodd hwn. Rhoddodd CO-L y wybodaeth ddiweddaraf am y Ddeddf Caffael Cyhoeddus a darparodd JF set o sleidiau i roi rhagor o wybodaeth i'r Pwyllgor: • Deddf Caffael 2023: i ddarparu cyfundrefn	Trafodwyd	Dim i'w nodi

	symlach, fwy hyblyg a thryloyw ar gyfer Awdurdodau Contractio Cyhoeddus a lleihau rhwystrau. • Daeth Deddf Partneriaeth Gymdeithasol a Chaffael Cyhoeddus (Cymru) 2024 i rym ym mis Mai 2023. • Roedd goblygiadau i IGDC: Mwy o dryloywder, caffael cynaliadwy, prosesau caffael newydd. • Roedd cynllun wedi'i roi ar waith i alluogi IGDC i fod yn barod pan fyddai'r ddeddf yn dod i rym. • Roedd y camau nesaf wedi'u hamlinellu, gan gynnwys gweithredu Offeryn Rheoli Contractau i alluogi adrodd mwy effeithlon, cadarn a thryloyw. Diolchodd y Pwyllgor i JF am y diweddariad manwl. **Penderfynodd** y Pwyllgor: **NODI** Adroddiad Cydymffurfiaeth Caffael a Chynllun Dirprwyo, a'r Diweddariad ar y Ddeddf Caffael Cyhoeddus.		
RHAN 6	MATERION I GLOI		
6.1	**Adroddiad Crynhoi Cynnydd y Pwyllgor i'r Bwrdd** Oherwydd cyfyngiadau amser trafodwyd hyn y tu allan i'r Pwyllgor.	Trafodwyd	Dim i'w nodi
6.2	**Unrhyw Faterion Brys eraill** Ni chodwyd unrhyw faterion brys eraill i'w nodi.	Nodwyd	Dim i'w nodi
6.3	**Dyddiad ac Amser y Cyfarfod Nesaf:** • 08 Gorffennaf 2025	Nodwyd	Dim i'w nodi