Cofnodion heb eu Cadarnhau o Gyfarfod Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu Corfforaethol Iechyd Cyhoeddus Cymru
7 Mehefin 2021 am 14:00
Ystafell 3.7 Capital Quarter a thrwy Microsoft Teams

WEDI'I GADARNHAU

Yn bresennol		
Dyfed Edwards	(DE)	Cadeirydd y Pwyllgor a Chyfarwyddwr Anweithredol
Diane Crone	(DC)	Cyfarwyddwr Anweithredol
Mohammed Mehmet	(MM)	Cyfarwyddwr Anweithredol
Hefyd yn bresennol:		
Rhiannon Beaumont-Wood	(RBW)	Cyfarwyddwr Gweithredol Ansawdd, Nyrsio a Gweithwyr Proffesiynol Perthynol i Iechyd
Liz Blayney	(LB)	Dirprwy Ysgrifennydd y Bwrdd a Rheolwr Llywodraethu'r Bwrdd
Tracey Cooper	(TC)	Prif Weithredwr
Andrew Cottom	(AC)	Cynghorydd Annibynnol
Paul Dalton	(PD)	Pennaeth Archwilio Mewnol, Gwasanaethau Archwilio a Sicrwydd, Partneriaeth Cydwasanaethau GIG Cymru
Angela Fisher	(AF)	Dirprwy Gyfarwyddwr Cyllid
Jason Garcia	(JG)	Archwilio Cymru
Huw George	(HG)	Dirprwy Brif Weithredwr, Cyfarwyddwr Gweithredol Gweithrediadau a Chyllid
Clare James	(CJ)	Archwilio Cymru
Lucy Jugessur	(LJ)	Rheolwr Archwilio Cyllid, Gwasanaethau Archwilio a Sicrwydd, Partneriaeth Cydwasanaethau GIG Cymru
Martyn Lewis	(ML)	Archwilydd, Gwasanaethau Archwilio a Sicrwydd, Partneriaeth Cydwasanaethau GIG Cymru
Jane Matthews	(JM)	Pennaeth Adrodd a Rheoli Ariannol
Helen Seeby	(HS)	Archwilio Cymru
Jan Williams	(JW)	Cadeirydd Iechyd Cyhoeddus Cymru

Ysgrifenyddiaeth		
Andrew Morton	(AM)	Swyddog Cymorth y Bwrdd
Ymddiheuriadau:		
Helen Bushell	(HB)	Ysgrifennydd y Bwrdd a Phennaeth Uned Fusnes y Bwrdd
Stephanie Wilkins	(SW)	Cynrychiolydd Fforwm Partneriaeth y Staff

Dechreuodd y cyfarfod am 14:00

ACGC 144/2021 Croeso ac Ymddiheuriadau am Absenoldeb

Agorodd y Cadeirydd y cyfarfod a chroesawodd bawb i'r cyfarfod, a gynhaliwyd yn electronig oherwydd yr ymateb parhaus i'r Coronafeirws a'r Canllawiau Cenedlaethol sydd ar waith, ac a recordiwyd drwy Microsoft Teams.

Nodwyd yr ymddiheuriadau am absenoldeb**.**

ACGC 145/2021 Datgan Buddiannau

Cadarnhaodd DE y cyfeiriwyd at yr holl Swyddogion Gweithredol ac Anweithredol yn yr Adroddiad Tâl a Staff. Ni wnaed unrhyw ddatganiadau o fuddiant yn ychwanegol at y rhai a ddatganwyd eisoes ar y gofrestr.

ACGC 146/2021 Adroddiadau Diwedd y Flwyddyn / Datganiadau Ariannol a Llywodraethu Blynyddol

146.1/2021 Datganiadau a Chyfrifon Ariannol Blynyddol Drafft 2020/21

Nododd y Pwyllgor y Cyfrifon Drafft ar gyfer 2020/21 (cyf 3.1 ACGC.07621). Nododd HG fod y Pwyllgor wedi cael cyflwyniad manwl ar y cyfrifon drafft yn ei gyfarfod ar 5 Mai 2021. Ers y cyfarfod hwnnw, cyflwynwyd y cyfrifon drafft i Archwilio Cymru er mwyn eu harchwilio.

Ailadroddodd HG yr heriau o ran y cyfrifon eleni, yn sgil y cynnydd sylweddol yn nifer y trafodion o ganlyniad i'r pandemig COVID-19, a chrynhodd y materion a oedd yn ymwneud yn benodol â gwirio stoc a phrisio (COVID-19).

Amlygodd JM ac AF rai o'r ffigurau amlwg yn y Cyfrifon sy'n dangos y cynnydd sylweddol yn y trafodion blynyddol a'r asedau cyfalaf.

Diolchodd HG i'r tîm cyfrifon ariannol ac Archwilio Cymru am y ffordd y cafodd y cyfrifon eu cwblhau eleni, a'r dull o gydweithio a fabwysiadwyd.

Ailbwysleisiodd HG yr heriau o ran cyfrif stoc; roedd natur y profi, gyda samplau prawf annilys, a'r ffaith bod y stoc yn y labordy'n cael ei ddefnyddio ar yr un pryd â'r cyfrif stoc, yn golygu bod tîm Archwilio Cymru wedi gallu cysoni'r data o fewn £200,000; o gofio cyfanswm gwerth y stoc, roedd hyn yn gymesur ac yn dderbyniol. Amlygodd Archwilio Cymru hyn yn ei Ddatganiad Barn fel addasiad posibl; nid oedd HG yn argymell y dylid gwneud yr addasiad hwn, ar

WEDI'I GADARNHAU

sail y ffaith bod y sefydliad wedi cydymffurfio â'i ddyletswyddau statudol a'i fod yn cydymffurfio â llawllyfr Llywodraeth Cymru ar gyfer cyfrifon. Cafodd y cyllid hwn ei ad-dalu hefyd gan Lywodraeth Cymru.

Nododd AC ei fod yn cefnogi argymell y cyfrifon i'r Bwrdd i'w cymeradwyo, a chefnogodd argymhelliad HG i beidio â gwneud yr addasiad i'r ffigur stoc.

Gofynnodd MM am eglurhad ynghylch lefelau rhwymedigaeth y cronfeydd wrth gefn. Eglurodd HG fod hyn yn ymwneud â meysydd lle roedd gennym rwymedigaethau cyfreithiol a rhwymedigaeth i dalu, fel cost yr Ymchwiliad Cyhoeddus yn y dyfodol. Ychwanegodd JM, o ran yr incwm dros ben a gedwir, bod y gwarged a adroddwyd yn £32,000; roedd dyletswydd statudol i fantoli'r gyllideb dros gyfnod o 3 blynedd ac roedd y gwarged bach hwn yn rhoi hyblygrwydd i ni ar gyfer y sefyllfa fantoli.

Diolchodd TC i'r Tîm Cyllid ac AC am eu gwaith mewn blwyddyn ddigynsail.

Canmolodd JW y Tîm Cyllid ac AC ar ran y Bwrdd am y ffordd y cafodd y cyfrifon eu cwblhau eleni a chroesawodd y defnydd parhaus o ddulliau newydd o gydweithio rhwng y ddau sefydliad.

Mynegodd DE ar ran y Pwyllgor ei ddiolch i HG a'r holl dîm cyllid am eu gwaith ar gwblhau'r cyfrifon eleni. Cydnabu DE hefyd y gwaith llywodraethu da a ddangoswyd drwy'r adroddiadau cyllid rheolaidd drwy gydol y flwyddyn, a alluogodd y Pwyllgor i gymryd sicrwydd ynghylch y gwaith cyffredinol o reoli cyllid o fewn y sefydliad.

Fe wnaeth y Pwyllgor
- **Gytuno i argymell** y Cyfrifon ar gyfer 2020/21 i'r Bwrdd i'w cymeradwyo.
- **Nodi** y byddai'r Cyfrifon, ar ôl i'r Bwrdd eu cymeradwyo, yn cael eu cyflwyno i Lywodraeth Cymru ar 11 Mehefin 2021

146.2/2021	**Adroddiad Atebolrwydd Drafft 2020/21**

Derbyniodd y Pwyllgor yr adroddiad Atebolrwydd Drafft ar gyfer 2020/21 (cyf 3.2a, 2b, 2c ACGC.07621). Dywedodd LB wrth y Pwyllgor fod yr adroddiad drafft wedi'i ystyried gan y Pwyllgor yn ei gyfarfod ar 5 Mai 2021, cyn ei gyflwyno i Archwilio Cymru a Llywodraeth Cymru i'w adolygu.

Nododd LB fod crynodeb o'r newidiadau a wnaed yn yr adroddiadau o ganlyniad i sylwadau gan Archwilio Cymru, Llywodraeth Cymru a'r Gwasanaeth Ymchwilio Mewnol wedi'i gynnwys yn yr adroddiad eglurhaol. Cyfeiriodd y Pwyllgor at fân gamgymeriadau teipograffyddol yn yr adroddiad, a chytunodd LB i gywiro'r rhain cyn ei gyflwyno i'r Bwrdd.

Ar ran y Pwyllgor, diolchodd DE i'r rhai a fu'n ymwneud â'r gwaith o baratoi'r Adroddiad Atebolrwydd.

WEDI'I GADARNHAU

Fe wnaeth y Pwyllgor:

- Gytuno i **argymell** Adroddiad Atebolrwydd 2020/21 i'w gymeradwyo gan y Bwrdd**;**
- **Nodi** y byddai'r adroddiad, ar ôl iddo gael ei gymeradwyo gan y Bwrdd, yn cael ei gyflwyno i Lywodraeth Cymru ar 11 Mehefin 2021.

146.3/2021	**Barn Flynyddol Archwilio Cymru (ISA 260)**

Derbyniodd y Pwyllgor Adroddiad Archwilio Cyfrifon Archwilio Cymru ar gyfer 2020/21 (cyf 3.3 ACGC 070621). Hysbysodd CJ y Pwyllgor fod AC yn cyflwyno Adroddiad Archwilio Diamwys gyda Nodyn Pwyslais ar Fater – nodyn a gyflwynwyd i holl gyrff y GIG eleni.

Hysbysodd JG y Pwyllgor am ddau faes i'w hamlygu: heriau i sicrhau'r gwaith o gysoni prisiad y stoc, fel yr amlinellwyd gan HG yn ei gyflwyniad, a rhwymedigaethau treth y clinigwyr.

Gofynnodd JW sut y mae'r hyn a ddysgwyd o'r broses eleni yn cael ei gofnodi. Cynghorodd JG a CJ y Pwyllgor fod adolygiad mewnol o'r broses wedi'i gynllunio i sicrhau y byddai unrhyw beth a ddysgwyd o'r broses yn cael ei nodi, ac y byddai hyn yn cael ei drafod gyda HG a'r tîm cyllid.

Ar ran y Pwyllgor, mynegodd DE ei ddiolch i dîm Archwilio Cymru am ei waith yn ystod cyfnod heriol i gwblhau'r adroddiadau diwedd y flwyddyn.

Nododd y Pwyllgor fod Archwilio Cymru yn bwriadu cyflwyno Adroddiad Archwilio Diamwys ar y datganiadau cyllid.

146.4/2021	**Barn ac Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol 2020/21**

Derbyniodd y Pwyllgor Farn ac Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol 2020/21 (cyf 3.4 ACGC 070621)

Nododd PD yr adroddiad drafft a gyflwynwyd i'r Pwyllgor ym mis Mai 2021, ac amlygodd y newidiadau i gynnwys cyfeiriad at yr adroddiad drafft ynghylch gordaliadau goramser Oriau Ychwanegol, a gyflwynwyd gyda barn sicrwydd cyfyngedig. Roedd y lefel sicrwydd rhesymol cyffredinol yn parhau i fod wedi'i chynnwys yn yr adroddiad blynyddol terfynol.

Diolchodd DE i PD a'i dîm am y gwaith a wnaed eleni.

Nododd TC y statws sicrwydd cyfyngedig ar gyfer taliadau Oriau Ychwanegol a Goramser, a chadarnhaodd y byddent yn mynd i'r afael â'r materion a amlygwyd gan yr archwiliad ac y byddai camau priodol yn cael eu cymryd i fynd i'r afael â hyn o fewn y terfynau amser a gytunwyd.

Cymerodd y Pwyllgor **sicrwydd** o Farn Flynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol.

WEDI'I GADARNHAU

ACGC 147/2021 Cynnydd y Gwasanaeth Archwilio Mewnol a'i Adroddiadau

Derbyniodd y Pwyllgor Adroddiad Terfynol y Gwasanaeth Archwilio Mewnol ar Barhad Busnes TG (cyf 4 ACGC 070621), a gafodd sgôr sicrwydd rhesymol, gyda manylion pedwar argymhelliad wedi'u cynnwys yn Atodiad A - un â risg canolig a thri â risg isel. Rhoddodd ML sicrwydd i'r Pwyllgor fod arferion da wedi'u nodi drwy'r adroddiad.

Gofynnodd MM am eglurhad yn yr adroddiad ynghylch yr eirfa a ddefnyddiwyd ynghylch colli data. Eglurwyd bod hyn yn gysylltiedig â cholli data yn barhaol oherwydd methiant i wneud copïau ohonynt. Cytunodd PD i egluro'r geiriad o fewn yr adroddiad terfynol mewn perthynas â cholli data er eglurder.
Cam gweithredu - PD

Diolchodd DE i'r tîm TG am ei waith drwy gydol y flwyddyn, a amlygwyd yn yr adroddiad hwn.

ACGC 148/2021 Cofnodion, Cofnod o'r Camau Gweithredu a Materion yn Codi o'r cyfarfod blaenorol

Derbyniodd y Pwyllgor gofnodion y cyfarfod diwethaf (cyf. 5. ACGC.070621). Derbyniwyd y cofnodion fel cofnod gwir a chywir o'r cyfarfod.

Ystyriodd y Pwyllgor y cofnod o'r camau gweithredu a **chytunodd** i gau'r tri phwynt gweithredu.

ACGC 149/2021 Materion gweinyddol i gloi

149.1/2020 Dyddiad y cyfarfod nesaf

Dydd Mercher, 15 Medi 2021, 09:30, Ystafell 3.7 Iechyd Cyhoeddus Cymru, Capital Quarter a thrwy Microsoft Teams

149.2/2020 Cyhoeddi Papurau

Nododd y Pwyllgor bapurau'r Pwyllgor, ac **eithrio'r** Cyfrifon y byddai'n rhaid eu gosod gerbron Llywodraeth Cymru cyn eu cyhoeddi.

149.3/2020 Adborth y Pwyllgor

Diolchodd JW i DE am ei waith yn Cadeirio'r Pwyllgor yn ystod y 12 mis blaenorol, gan gyfeirio at ei ddull cadeirio cynhwysol.

Diolchodd DE i bawb am eu cyfraniadau yn ystod y cyfarfod, a diolchodd i Uned Fusnes y Bwrdd am y gefnogaeth a gafodd y Pwyllgor drwy gydol y flwyddyn.

Daeth y Cyfarfod i ben am 15:38

WEDI'I GADARNHAU