

# Ffurflen Flynyddol Cynghorau Tref a Chymuned yng Nghymru ar gyfer y Flwyddyn a Ddaeth i Ben 31 Mawrth 2024

## Datganiadau cyfrifyddu 2023-24 ar gyfer:

Enw'r corff:

CYNGOR CYMUNED PENBRYN COMMUNITY COUNCIL

|                                                      | Diwedd y flwyddyn  |                    | Nodiadau ac arweiniad                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | 31 Mawrth 2023 (£) | 31 Mawrth 2024 (£) |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                      |                    |                    | Dylech dalgrynnu'r holl ffigyrau i'r £ agosaf.<br>Peidiwch â gadael unrhyw flychau yn wag gan gofnodi balansau o £0 neu ddim. Rhaid i bob ffigwr fod yn gyson â'r cofnodion ariannol sylfaenol ar gyfer y flwyddyn berthnasol.                        |
| Datganiad o incwm a gwariant/derbyniadau a thaliadau |                    |                    |                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1. 1. Balansau a ddygwyd ymlaen                      | 8243               | 10340              | Cyfanswm y balansau a'r cronfeydd wrth gefn ar ddechrau'r flwyddyn fel y'u cofnodwyd yn y cofnodion ariannol. Rhaid iddo fod yn gyson â llinell 7 y flwyddyn flaenorol.                                                                               |
| 2. (+)Incwm o drethiant lleol/ardoll                 | 3667               | 19163              | Cyfanswm yr incwm a dderbyniwyd/derbyniadwy yn ystod y flwyddyn o drethiant lleol (praesept) neu ardoll/cyfraniad gan brif gyrff.                                                                                                                     |
| 3. (+) Cyfanswm derbynebau eraill                    | DIM                | DIM                | Cyfanswm incwm neu dderbyniadau a gofnodwyd yn y llyfr arian parod namyn y symiau a gynhwysir yn llinell 2. Mae'n cynnwys grantiau cymorth, dewisol a refeniw.                                                                                        |
| 4. (-) Costau staff                                  | 1117               | 11008              | Cyfanswm gwariant neu daliadau a wnaed i bob gweithiwr cyflogedig ac ar ei ran. Dylech gynnwys cyflogau, lwfansau trethadwy, TWE ac Yswiriant Gwladol (cyflogeion a chyflogwyr), cyfraniadau pensiwn a chostau terfynu. Eithriwch adalu mân dreuliau. |
| 5. (-) Llog ar fenthyciadau/ ad-daliadau cyfalaf     | DIM                | DIM                | Cyfanswm gwariant neu daliadau cyfalaf a llog a wnaed yn ystod y flwyddyn ar fenthycha allanol (os o gwbl).                                                                                                                                           |
| 6. (-) Cyfanswm taliadau eraill                      | 1628               | 11316              | Cyfanswm gwariant neu daliadau fel y'u cofnodwyd yn y llyfr arian parod namyn costau staff (linell 4) a llog ar fenthyciadau/ad-daliadau cyfalaf (linell 5).                                                                                          |
| 7. (=) Balansau yn cael eu cario ymlaen              | 9165               | 7179               | Cyfanswm y balansau a'r cronfeydd wrth gefn ar ddiwedd y flwyddyn. Rhaid iddo fod yn hafal i (1+2+3) – (4+5+6).                                                                                                                                       |
| Datganiad o falansau                                 |                    |                    |                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 8. (+) Dyledwyr                                      | DIM                | DIM                | Cyfrifon incwm a gwariant yn unig: Rhowch werth dyledion sy'n ddyledus i'r corff ar ddiwedd y flwyddyn.                                                                                                                                               |
| 9. (+) Cyfanswm arian a buddsoddiadau                | 10340              | 7179               | Yr holl gyfrifon: Swm yr holl gyfrifon banc cyfredol ac adnau, daliadau arian parod a buddsoddiadau a ddelir ar 31 Mawrth. Rhaid i hyn gytuno â'r balans llyfr arian parod wedi'i gymodi yn unol â'r cymod banc.                                      |
| 10. (-) Credydwyr                                    | DIM                | DIM                | Cyfrifon incwm a gwariant yn unig: Rhowch werth yr arian sy'n ddyledus gan y corff (ac eithrio benthycha) ar ddiwedd y flwyddyn.                                                                                                                      |
| 11. (=) Balansau yn cael eu cario ymlaen             | 10340              | 7179               | Dylai cyfanswm balansau gydradd llinell 7 uchod: Rhowch gyfanswm (8 + 9-10).                                                                                                                                                                          |
| 12. Cyfanswm asedau sefydlog ac asedau hirdymor      | 29422              | 29422              | Gwerth cofrestr asedau a buddsoddiad yr holl asedau sefydlog ac unrhyw asedau hirdymor eraill a ddelir ar 31 Mawrth.                                                                                                                                  |
| 13. Cyfanswm benthycha                               | DIM                | DIM                | Y balans cyfalaf sy'n weddill ar 31 Mawrth o'r holl fenthyciadau gan drydydd partïon (gan gynnwys PWLB).                                                                                                                                              |

Datganiad Llywodraethu Blynyddol

Rydym yn cydnabod fel aelodau'r Cyngor ein cyfrifoldeb dros sicrhau bod system gadarn o reolaeth fewnol, gan gynnwys paratoi'r datganiadau cyfrifyddu. Rydym yn cadarnhau, hyd eithaf ein gwybodaeth a'n cred, mewn perthynas â'r datganiadau cyfrifeg ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2024, bod:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cytûn? |     | Mae 'YDW' yn golygu bod y Cyngor:                                                                                                                                   | Cyf PG                                                                                                               |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | le     | Na* |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                      |      |
| 1. Rydym wedi rhoi trefniadau ar waith ar gyfer: <ul style="list-style-type: none"><li>rheolaeth ariannol effeithiol yn ystod y flwyddyn; a</li><li>paratoi a chymeradwyo'r datganiadau cyfrifyddu.</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                            | x      |     | Mae'n pennu ei gyllideb yn briodol ac yn rheoli ei harian ac yn paratoi ac yn cymeradwyo ei ddatganiadau cyfrifyddu fel y'u rhagnodir gan y gyfraith.               | 6, 12                                                                                                                |      |
| 2. Rydym wedi cynnal system ddigonol o reolaeth fewnol, gan gynnwys mesurau a gynlluniwyd i atal a chanfod twyll a llygredd, ac wedi adolygu ei effeithiolrwydd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | x      |     | Gwneud trefniadau priodol a derbyn cyfrifoldeb am ddiogelu'r arian a'r adnoddau cyhoeddus wrth ei wefru.                                                            | 6, 7                                                                                                                 |      |
| 3. Rydym wedi cymryd pob cam rhesymol i sicrhau ein hunain nad oes unrhyw faterion o ddiffyg cydymffurfio gwirioneddol neu bosibl â chyfreithiau, rheoliadau a chodau ymarfer a allai gael effaith ariannol sylweddol ar allu'r Cyngor cynnal ei fusnes neu ei gyllid.                                                                                                                                                                                                   | x      |     | Dim ond pethau y mae ganddo'r pŵer cyfreithiol i'w gwneud ac mae wedi cydymffurfio â chodau ymarfer a safonau yn y ffordd y mae wedi gwneud hynny.                  | 6                                                                                                                    |      |
| 4. Rydym wedi rhoi cyfle priodol i arfer hawliau etholwyr yn unol â gofynion Rheoliadau Cyfrifon ac Archwilio (Cymru) 2014.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | x      |     | Wedi rhoi'r cyfle i bob person sydd â diddordeb archwilio cyfrifon y corff fel y nodir yn yr hysbysiad archwilio.                                                   | 6, 23                                                                                                                |      |
| 5. Rydym wedi cynnal asesiad o'r risgiau sy'n wynebu'r Cyngor a chymryd camau priodol i reoli'r risgiau hynny, gan gynnwys cyflwyno rheolaethau mewnol a/neu yswiriant allanol lle bo angen.                                                                                                                                                                                                                                                                             | x      |     | Ystyried y risgiau ariannol ac eraill y mae'n eu hwynebu wrth weithredu'r corff ac mae wedi delio â nhw'n iawn.                                                     | 6, 9                                                                                                                 |      |
| 6. Rydym wedi cynnal system ddigonol ac effeithiol o archwilio'n fewnol o'r cofnodion cyfrifeg a'r systemau rheoli drwy gydol y flwyddyn ac wedi derbyn adroddiad gan yr archwilydd mewnol.                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |     | Wedi'i drefnu i berson cymwys, sy'n annibynnol ar y rheolaethau a'r gweithdrefnau ariannol, roi barn wrthrychol ynghylch a yw'r rhain yn diwallu anghenion y corff. | 6, 8                                                                                                                 |      |
| 7. Rydym wedi ystyried a yw unrhyw ymglyfreitha, rhwymedigaethau neu ymrwymïadau, digwyddiadau neu drafodion, sy'n digwydd naill ai yn ystod neu ar ôl diwedd y flwyddyn, yn cael effaith ariannol ar y Cyngor a, lle bo'n briodol, wedi eu cynnwys ar y datganiadau cyfrifyddu.                                                                                                                                                                                         | x      |     | Datgelu popeth y dylai ei gael am ei fusnes yn ystod y flwyddyn gan gynnwys digwyddiadau sy'n cael eu cynnal ar ôl diwedd y flwyddyn os yw'n berthnasol.            | 6                                                                                                                    |      |
| 8. Rydym wedi cymryd camau priodol ar yr holl faterion a godwyd mewn adroddiadau blaenorol o archwilio mewnol ac allanol.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | x      |     | Ystyried a chymryd camau priodol i fynd i'r afael â materion/gwendidau a ddygir i'w sylw gan yr archwilwyr mewnol ac allanol.                                       | 6, 8, 23                                                                                                             |      |
| 9. Cronfeydd ymddiriedolaeth – Mae'r Cyngor yn gweithredu fel unig ymddiriedolwr ar gyfer ac yn gyfrifol am reoli cronfa(au)/asedau'r ymddiriedolaeth. Rydym yn eithrio trafodion sy'n gysylltiedig â'r ymddiriedolaethau hyn o'r Datganiad Cyfrifyddu. Yn rhinwedd ein swydd fel ymddiriedolwr, rydym wedi cyflawni ein cyfrifoldeb mewn perthynas ag atebolrwydd y gronfa(au) gan gynnwys adroddiadau ariannol ac, os oes angen, archwiliad annibynnol neu archwiliad. | le     | Na  | AM<br>H                                                                                                                                                             | Wedi cyflawni ei holl gyfrifoldebau lle mae'n unig reolwr ymddiriedolwr ymddiriedolaeth neu ymddiriedolaethau lleol. | 3, 6 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |     | x                                                                                                                                                                   |                                                                                                                      |      |

\* Rhowch esboniadau i'r archwilydd allanol ar ddalen ar wahân ar gyfer pob ymateb 'na' a roddir; a disgrifio pa gamau sy'n cael eu cymryd i fynd i'r afael â'r gwendidau a nodwyd.

Nodiadau datgelu ychwanegol\*

Darperir y wybodaeth ganlynol i gynorthwyo'r darlennydd i ddeall y datganiad cyrifeg a/neu'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol

1. Gwariant o dan Adran 137 Deddf Llywodraeth Leol 1972 a Deddf Llywodraeth Leol S2 2000

Mae adran 137(1) o Ddeddf 1972 yn caniatáu i'r Cyngor wario ar weithgareddau lle nad oes ganddo bwerau penodol eraill ar eu cyfer os yw'r Cyngor o'r farn bod y gwariant er budd yr ardal neu unrhyw ran ohoni, neu'r cyfan neu rai o'i thrigolion, ar yr amod bod y budd yn gymesur â'r gwariant. Mae adran 137(3) hefyd yn caniatáu i'r Cyngor ysgwyddo gwariant at ddibenion elusennol a dibenion eraill penodol. Yr uchafswm gwariant y gellir ei ysgwyddo o dan adran 137(1) a (3) ar gyfer blwyddyn ariannol 2023-24 oedd £9.93 yr etholwr.

Yn 2023-24, gwnaeth y Cyngor daliadau gwerth cyfanswm o £\_3625\_\_\_\_\_ o dan adran 137. Mae'r taliadau hyn wedi'u cynnwys o fewn 'taliadau eraill' yn y Datganiad Cyfrifyddu.

2.

3.

\* Cynhwyswch yma unrhyw ddatgeliadau ychwanegol y mae'r Cyngor o'r farn eu bod yn angenrheidiol i gynorthwyo dealltwriaeth y darlennydd o'r datganiad cyrifeg a/neu'r datganiad llywodraethu blynyddol.

Cyngor/Pwyllgor cymeradwyo ac ardystio

Mae'r Cyngor yn gyfrifol am baratoi'r datganiadau cyrifeg a'r datganiad llywodraethu blynyddol yn unol â gofynion Deddf Archwilio Cyhoeddus (Cymru) 2004 (y Ddeddf) a Rheoliadau Cyfrifon ac Archwilio (Cymru) 2014.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div><div>Ardystiad gan RFO</div><div>Rwy'n ardystio bod y datganiadau cyrifeg a gynhwysir yn y Ffurflen Flynyddol hon yn cyflwyno sefyllfa ariannol y Cyngor 'i incwm a'i wariant, neu gyflwyno derbynebaw a thaliadau yn briodol, yn ôl y digwydd, am y flwyddyn a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2024.</div></div> | <div><div>Cymeradwyaeth gan y Cyngor</div><div>Rwy'n cadarnhau bod y datganiadau cyrifeg hyn a'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol wedi'u cymeradwyo gan y Cyngor o dan funud:</div></div> <div>Cyf cofnodion: 18/10/24</div> |
| <div><div>Llofnod RFO:</div><div>G W Jones</div></div>                                                                                                                                                                                                                                                           | <div><div>Llofnod y cadeirydd:</div><div>P. Santa Rn</div></div>                                                                                                                                                             |
| <div>Enw:</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <div>Enw:</div>                                                                                                                                                                                                              |
| <div>Dyddiad:</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <div>Dyddiad:</div>                                                                                                                                                                                                          |

## Adroddiad a barn archwilio'r Archwilydd Cyffredinol

Ardystiaf fy mod wedi cwblhau'r archwiliad o'r Ffurflen Flynyddol ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2024 gan **Gyngor Cymuned Penbryn**. Cynhaliwyd fy archwiliad ar ran Archwilydd Cyffredinol Cymru ac yn unol â gofynion Deddf Archwilio Cyhoeddus (Cymru) 2004 (Deddf 2004) a chanllawiau a gyhoeddwyd gan Archwilydd Cyffredinol Cymru.

### Barn archwilio: Amodol

Heblaw am y materion a adroddir isod yn fy Sail ar Amod, ar sail fy archwiliad, yn fy marn i nid oes unrhyw faterion wedi dod i'm sylw i roi achos i bryder, mewn unrhyw beth, y wybodaeth a adroddir yn y Ffurflen Flynyddol hon:

- heb ei baratoi yn unol ag arferion priodol;
- nad yw'r gofynion deddfwriaethol a rheoleiddiol perthnasol wedi'u bodloni;
- nid yw'n gyson â threfniadau llywodraethu'r Cyngor; a
- nad oes gan y Cyngor drefniadau priodol ar waith i sicrhau economi, effeithlonrwydd ac effeithiolrwydd yn ei ddefnydd o adnoddau.

### Sail ar Amod

#### Datganiad Cyfrifyddu

Ni allaf ddod i'r casgliad a yw'r Datganiad Cyfrifyddu yn cyflwyno derbyniadau a thaliadau/incwm a gwariant a sefyllfa ariannol y Cyngor yn briodol/yn deg:

- Yn fy adroddiad ar gyfrifon 2022-23, adroddais mai dim ond am ran o'r flwyddyn y mae Datganiad Cyfrifyddu 2022-23 yn ymgorffori trafodion. Mae'r cyfrifon cymharol a adroddwyd yn Natganiad Cyfrifyddu 2023-24 wedi'u diwygio
- Fodd bynnag, mae'r Datganiad Cyfrifyddu yn adrodd balans wedi'i gario ymlaen ar 31 Mawrth 2023 o £9,165 (llinell 7) tra bod y balans a ddygwyd ymlaen ar 1 Ebrill 2023 yn £10,340 (llinell 1)
- Mae'r praesept a adroddwyd o £19,163 yn wahanol i'r hyn a adroddwyd gan y Cyngor Sir (£12,000). Nid oes unrhyw esboniad am yr anghysondeb wedi'i ddarparu
- Mae'r Cyngor yn adrodd gwerth asedau sefydlog o £29,422 ar 31 Mawrth 2022 (llinell 12). Adroddodd Datganiad Cyfrifyddu 2022-23 werth o £0.

#### Datganiad Llywodraethu Blynyddol

Yn fy marn i, nid yw'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol yn gyson â rheolaethau mewnol a threfniadau llywodraethu'r Cyngor ar gyfer y flwyddyn:

- Honiad 1: Roedd Rheoliadau Cyfrifon ac Archwilio (Cymru) 2014 yn ei gwneud yn ofynnol i'r Cyngor gymeradwyo'r cyfrifon erbyn 30 Mehefin 2024. Ni chymeradwyodd y Cyngor y cyfrifon tan fis Hydref 2024

Tudalen 1 o 2 - Adroddiad a barn archwilio'r Archwilydd Cyffredinol - cysylltwch â ni yn Gymraeg neu Saesneg / cysylltwch â ni'n Gymraeg neu'n Saesneg.

- Honiad 3: Nid yw'r Cyngor yn cyhoeddi ar wefan yr wybodaeth y mae'n ofynnol iddo ei chyhoeddi'n electronig gan Gomisiwn Democratiaeth a Ffiniau Cymru ac ati. Deddf 2013 a Deddf Llywodraeth Leol ac Etholiadau (Cymru) 2021

### **Trefniadau i sicrhau economi, effeithlonrwydd ac effeithiolrwydd wrth ddefnyddio adnoddau**

Nid wyf yn gallu dod i'r casgliad a oes gan y Cyngor drefniadau priodol ar waith i sicrhau economi, effeithlonrwydd ac effeithiolrwydd yn ei ddefnydd o adnoddau

- Ni ddarparodd y Cyngor gopi o'i Reolau Sefydlog a'i Reoliadau Ariannol

### **Materion ac argymhellion eraill**

Tynnaf sylw'r Cyngor at y materion a'r argymhellion canlynol nad ydynt yn effeithio ar fy marn archwilio ond y dylent fynd i'r afael â nhw gan y Cyngor.

### **Gwybodaeth angenrheidiol ar gyfer archwiliad**

Bob blwyddyn rydym yn cyhoeddi hysbysiad archwilio i'r Cyngor sy'n nodi'r amserlen ar gyfer yr archwiliad a'r wybodaeth y mae'n rhaid i'r Cyngor ei ddarparu. Ni chyflwynodd y Cyngor gyfrifon i'w harchwilio am nifer o flynyddoedd.

Dylai cynghorwyr sicrhau eu bod yn ymwybodol o'r gofynion hyn a bod y cyfrifon yn cael eu paratoi mewn pryd i'w cymeradwyo erbyn 30 Mehefin.

Nid oes unrhyw faterion pellach yr hoffwn eu tynnu at sylw'r Cyngor.

|                                                                                                                                                                                                     |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <br><b>Richard Harries, Cyfarwyddwr, Archwilio Cymru</b><br><b>Ar ran ac ar ran Archwilydd Cyffredinol Cymru</b> | <b>Dyddiad:16/05/2025</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|

Adroddiad archwilio mewnol blynyddol i:

Enw'r corff:

Y Cyngor mae archwiliad mewnol, gweithredu'n annibynnol ac ar sail asesiad risg, wedi cynnwys cynnal asesiad dethol o gydymffurfiaid â gweithdrefnau a rheolaethau perthnasol y disgwylir iddynt fod ar waith yn ystod y flwyddyn ariannol a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2024.

Mae'r archwiliad mewnol wedi'i gynnal yn unol â'r Cyngor anghenion a chynlluniaueth. Ar sail y canfyddiadau yn y meysydd a archwiliwyd, crynhoir casgliadau'r archwiliad mewnol yn y tabl hwn. Isod mae amcanion rheolaeth fewnol a'r casgliadau archwilio mewnol ynghylch a oedd yr amcanion rheoli canlynol yn cael eu cyflawni trwy gydol y flwyddyn ariannol i safon sy'n ddigonol i ddiwallu anghenion y Cyngor.

|                                                                                                                                                                                                   | Cytûn? |     |     |                       | Amlinelliad o'r gwaith a wnaed fel rhan o'r archwiliad mewnol (nid oes angen DS os cyflwynir adroddiad archwilio mewnol manwl i'r corff) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|-----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                   | Ie     | Na* | AMH | Ddim yn cynnwys*<br>* |                                                                                                                                          |
| 1. Mae llyfrau cyfrif priodol wedi cael eu cadw'n briodol drwy gydol y flwyddyn.                                                                                                                  |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 2. Mae rheoliadau ariannol wedi'u bodloni, cafodd taliadau eu cefnogi gan anfonebau, cymeradwywyd gwariant a chyfrifwyd TAW yn briodol.                                                           |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 3. Asesodd y corff y risgiau sylweddol i gyflawni ei amcanion ac adolygu digonolrwydd trefniadau i reoli'r rhain.                                                                                 |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 4. Roedd y gofyniad praesept/ardoll / galw adnoddau blynyddol yn deillio o broses gyllidebol ddigonol, monitro cynnydd yn erbyn y gyllideb yn rheolaidd, ac roedd cronfeydd wrth gefn yn briodol. |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 5. Derbyniwyd incwm disgwylledig yn llawn, yn seiliedig ar brisiau cywir, wedi'i gofnodi'n briodol a'i fancio'n brydlon, a chyfrifwyd TAW yn briodol.                                             |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 6. Cefnogwyd taliadau arian parod bach yn iawn gan dderbynebau, cymeradwywyd gwariant a chyfrifwyd TAW yn briodol.                                                                                |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 7. Talwyd cyflogau i gyflogeion a lwfansau i aelodau yn unol â chymeradwyaethau munud, a rhoddwyd gofynion TWE ac Yswiriant Gwladol ar waith yn briodol.                                          |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 8. Roedd cofrestrau asedau a buddsoddi yn gyflawn, yn gywir, ac yn cael eu cynnal a'u cadw'n iawn.                                                                                                |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Cytûn? |     |     |                       | Amlinelliad o'r gwaith a wnaed fel rhan o'r archwiliad mewnol (nid oes angen DS os cyflwynir adroddiad archwilio mewnol manwl i'r corff) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|-----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ie     | Na* | AMH | Ddim yn cynnwys*<br>* |                                                                                                                                          |
| 9. Gwnaed cysoniadau cyfrif banc cyfnodol a diwedd blwyddyn yn briodol.                                                                                                                                                                                                                             |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 10. Paratowyd cyfriflenni a baratowyd yn ystod y flwyddyn ar y sail gyfrifyddu gywir (derbynebaw a thaliadau/incwm a gwariant), y cytunwyd arnynt gyda'r llyfr arian, eu cefnogi gan lwybr archwilio digonol o gofnodion sylfaenol, a lle bo'n briodol, cofnodwyd dyledwyr a chredydwyr yn briodol. |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |
| 11. Cronfeydd ymddiriedolaeth (gan gynnwys ymddiriedolaethau elusennol). Y Cyngor wedi cyflawni ei gyfrifoldebau fel ymddiriedolwr.                                                                                                                                                                 |        |     |     |                       |                                                                                                                                          |

Ar gyfer unrhyw ardaloedd risg a nodwyd gan y Cyngor (rhestrwch unrhyw ardaloedd risg eraill isod neu ar daflenni ar wahân os oes angen) bod rheolaethau digonol yn bodoli:

|     | Cytûn? |     |     |           | Amlinelliad o'r gwaith a wnaed fel rhan o'r archwiliad mewnol (nid oes angen DS os cyflwynir adroddiad archwilio mewnol manwl i'r corff) |
|-----|--------|-----|-----|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | Ie     | Na* | AMH | Noddwyd** |                                                                                                                                          |
| 12. |        |     |     |           |                                                                                                                                          |
| 13. |        |     |     |           |                                                                                                                                          |
| 14. |        |     |     |           |                                                                                                                                          |

\* Os mai 'na' yw'r ymateb, nodwch y goblygiadau a'r camau sy'n cael eu cymryd i fynd i'r afael ag unrhyw wendid mewn rheolaeth a nodwyd (ychwanegwch daflenni ar wahân os oes angen).

\*\* Os na chynhwysir yr ymateb, nodwch pryd y gwnaed y gwaith archwilio mewnol diweddaraf yn y maes hwn a phryd y bwriedir gwneud y gwaith archwilio mewnol nesaf, neu os nad oes angen sylw, rhaid i archwiliad mewnol egluro pam lai.

[Mae fy nghanfyddiadau manwl a'm hargymhellion yr wyf yn tynnu sylw at sylw'r Cyngor/Bwrdd/Pwyllgor wedi'u cynnwys yn fy adroddiad manwl i'r Cyngor/Bwrdd/Pwyllgor dyddiedig \_\_\_\_\_.] \* Dileu os nad oes adroddiad wedi'i baratoi.

### Cadarnhad archwilio mewnol

Rwy'n cadarnhau nad ydw i, fel archwilydd mewnol y Cyngor, wedi bod yn rhan o rôl reoli neu weinyddol o fewn y corff (gan gynnwys paratoi'r cyfrifon) nac fel aelod o'r corff yn ystod blynnyddoedd ariannol 2022-23 a 2023-24. Rwyf hefyd yn cadarnhau nad oes gwrthdaro buddiannau yn ymwneud â fy apwyntiad.

Enw'r person a gynhaliodd yr archwiliad mewnol:

Llofnod y person a gynhaliodd yr archwiliad mewnol:

Dyddiad: