



# Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd Risg Comisiwn y Senedd

## Senedd Commission Audit & Risk Assurance Committee

### **Blaenraglen Waith 2023-24**

---

#### **CYFARFOD YR HYDREF – dydd Llun 27 Tachwedd 2023**

##### **Archwilio Mewnol**

- adolygu'r cynnydd o ran gweithgarwch Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygu'r cynnydd o ran rhoi'r argymhellion a'r camau gweithredu ar waith ers adroddiadau blaenorol)
- trafod yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf
- adolygu canllawiau Trysorlys EM/canllawiau eraill ar gyfer Pwyllgorau Archwilio a Sicrwydd Risg
- adolygu gwaith archwilio mewnol dros yr ychydig flynyddoedd diwethaf
- adolygu Asesiad Ansawdd Allanol (EQA) yn unol â'r Siarter Archwilio Mewnol a PSIAS

##### **Archwilio Allanol**

- trafod canfyddiadau newydd sy'n deillio o waith Archwilio Allanol interim/yn ystod y flwyddyn, a dulliau'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 yn ystod gweddill y flwyddyn
- trafod yr adroddiadau Archwilio Allanol diweddaraf a'r camau a gymerwyd i roi'r argymhellion ar waith
- trafod 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
- adborth o drafodaethau ynghylch gwersi a ddysgwyd rhwng archwilio allanol a swyddogion mewn perthynas ag archwilio cyfrifon 2022-23
- trafod y strategaeth Archwilio Allanol arfaethedig ar gyfer 2023-24 (gan gynnwys y ffi archwilio os yw'n hysbys)
- rhannu gwybodaeth am astudiaethau ac adroddiadau ehangach y sector cyhoeddus a sut maent yn effeithio ar Gomisiwn y Senedd

## **Llywodraethu'r Comisiwn**

- diweddariad corfforaethol ar Raglen Diwygio'r Senedd a'r Rhaglen Ffyrdd o Weithio
- y diweddaraf am y gyllideb
- diweddariad ar seiberddiogelwch
- adroddiad ynghylch achosion o dorri rheolau gwybodaeth (dwywaith y flwyddyn)
- adolygu'r polisi Chwythu'r Chwiban ymhellach (yn sgil adolygiad Llywodraeth y DU)
- trafod yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg sydd eisoes wedi'i nodi, neu risg neu fater sy'n dod i'r amlwg
- crynodeb o'r amrywiadau

## **Busnes Pwyllgor**

- y wybodaeth ddiweddaraf gan y Cadeirydd am gyflwyno Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor i Gomisiwn y Senedd
- adolygu cylch gorchwyl y pwyllgor
- blaenraglen waith

## **Sesiwn breifat**

- trafod effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor â'r adran Archwilio Mewnol

## **CYFARFOD Y GAEAF – dydd Llun xx Chwefror 2024 – *dyddiad i'w gadarnhau***

### **Archwilio Mewnol**

- trafod y Cynllun Archwilio Mewnol ar gyfer 2023-24
- adolygu cynnydd y gwaith Archwilio Mewnol
- trafod yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

### **Archwilio Allanol**

- trafod canfyddiadau newydd sy'n deillio o waith Archwilio Allanol interim/yn ystod y flwyddyn, a dulliau'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 yn ystod gweddill y flwyddyn

- trafod 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**

- diweddariad corfforaethol ar Ddiwygio'r Senedd a Rhaglen Ffyrdd o Weithio
- y diweddaraf am y gyllideb
- trafod yr adolygiad o bolisiau cyfrifyddu
- trafod yr adolygiad o systemau cyfrifyddu
- trafod yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg sydd eisoes wedi'i nodi, neu risg neu fater sy'n dod i'r amlwg
- crynodeb o'r amrywiadau

### **Busnes Pwyllgor**

- adborth ar bresenoldeb yn Fforwm Cadeiryddion y Pwyllgor Archwilio a Risg
- blaenraglen waith

### **Sesiwn breifat**

- trafod effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor â'r adran Archwilio Mewnol

## **CYFARFOD Y GWANWYN – xx Ebrill 2023 – *diwrnod/dyddiad i'w gadarnhau***

### **Archwilio Mewnol**

- trafod Adroddiad Blynyddol a Barn yr adran Archwilio Mewnol ar gyfer 2023-24
- trafod cydymffurfiad y Siarter Archwilio Mewnol a'r adran Archwilio Mewnol â Safon Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus
- trafod adroddiad yr adran Archwilio Mewnol ar Dwyll
- trafod yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

## **Archwilio Allanol**

- trafod canfyddiadau a chyngor sy'n dod i'r amlwg ar gyfer y Swyddog Cyfrifyddu, ynghylch cyflwyno'r Adroddiad Blynyddol a'r Cyfrifon drafft i'r Comisiwn
- adolygiad o'r Protocol Cydweithio

## **Llywodraethu'r Comisiwn**

- diweddariad corfforaethol ar Ddiwygio'r Senedd a'r Rhaglen Ffyrdd o Weithio
- y diweddaraf am y gyllideb
- y wybodaeth ddiweddaraf am y polisiau ar dwyll a chwythu'r chwiban
- trafod yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg sydd eisoes wedi'i nodi, neu risg neu fater sy'n dod i'r amlwg
- trafod Adroddiad Blynyddol yr Uwch-berchennog Risg Gwybodaeth (bydd yr eitem hon yn cynnwys yr adroddiadau y cytunir arnynt ddwywaith y flwyddyn ar achosion o dorri'r rheolau ynghylch gwybodaeth)
- rhoi cyngor ar Adroddiad Blynyddol drafft y Comisiwn a'r Datganiad Llywodraethu ar gyfer 2023-24
- crynodeb o'r amrywiadau

## **Busnes Pwyllgor**

- trafod Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor i'r Comisiwn a'r Swyddog Cyfrifyddu
- blaenraglen waith

## **Sesiwn breifat**

- trafod effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor ag archwilio allanol

**CYFARFOD CYNNAR YR HAF – xx Mehefin 2024 – diwrnod/dyddiad i'w gadarnhau**

## **Archwilio Mewnol**

- adolygu'r cynnydd o ran gweithgarwch Archwilio Mewnol (gan gynnwys adolygu'r cynnydd o ran rhoi'r argymhellion a'r camau gweithredu ar waith ers adroddiadau blaenorol)
- trafod yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddaraf

## **Archwilio Allanol**

- trafod y farn Archwilio Allanol (Adroddiad ISA 260) ar gyfer y flwyddyn ariannol 2023-24

## **Llywodraethu'r Comisiwn**

- diweddariad corfforaethol ar Ddiwygio'r Senedd a'r Rhaglen Ffyrdd o Weithio
- y diweddaraf am y gyllideb
- diweddariad ar seiberddiogelwch
- trafod yr Adroddiad ar Risgiau Corfforaethol
- archwiliad beirniadol o un risg sydd eisoes wedi'i nodi, neu risg neu fater sy'n dod i'r amlwg
- trafod Adroddiad Blynyddol a Datganiad Cyfrifon 2023-24 y Comisiwn (i argymhell llofnodi'r cyfrifon), i gynnwys:
  - y datganiadau ariannol llawn
  - Datganiad Llywodraethu terfynol y Swyddog Cyfrifyddu, yn cynnwys yr adolygiad o effeithiolrwydd y system rheoli mewnol
  - Adroddiad terfynol ISA 260
- crynodeb o'r amrywiadau

## **Busnes Pwyllgor**

- cymeradwyo Adroddiad Blynyddol y Pwyllgor i'r Comisiwn a'r Swyddog Cyfrifyddu
- blaenraglen waith

## **Sesiwn breifat**

- trafod effeithiolrwydd perthynas y Pwyllgor â'r Swyddog Cyfrifyddu

## **CYFARFOD HWYR YR HAF – xx Gorffennaf 2024 – dyddiad i'w gadarnhau**

### ***Eitemau agenda i'w cadarnhau***

Cyfarfod byrrach i drafod unrhyw faterion sy'n codi, edrych tua'r gorwel yn strategol a blaenraglen waith y Pwyllgor.

### **Busnes Pwyllgor**

- edrych tua'r gorwel yn strategol er mwyn llywio blaenraglen waith y Pwyllgor