

Pwyllgor Arbennig Archwilio a Sicrwydd - CYHOEDDUS

COFNODION, PENDERFYNIADAU A CHAMAU I'W CYMRYD

 10:00 – 10:45

 14/06/2022

 Galwad Teams

Cadeirydd	Marian Wyn Jones
-----------	------------------

Yn Bresennol (Aelodau)		Teitl	Sefydliad
Marian Wyn Jones	MW-J	Aelod Annibynnol, Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Ruth Glazzard	RG	Aelod Annibynnol, Is-gadeirydd y Bwrdd	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
David Selway	DS	Aelod Annibynnol	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Presennol			
Stephen Chaney	StC	Dirprwy Bennaeth Archwilio Mewnol	Archwilio Mewnol PCGC
Simon Cookson	SC	Cyfarwyddwr Archwilio a Sicrwydd	Archwilio Mewnol PCGC
Mark Cox	MC	Cyfarwyddwr Cyswllt Cyllid	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Chris Darling	CD	Ysgrifennydd y Bwrdd	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Gareth Davies	GD	Cyfarwyddwr Gweithredol Dros Dro Gweithrediadau	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Julie Francis	JF	Pennaeth Gwasanaethau Masnachol	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Claire Osmundsen-Little	CO-L	Cyfarwyddwr Gweithredol Cyllid	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Julie Robinson	JR	Cydlynnydd Llywodraethu Corfforaethol	Iechyd a Gofal Digidol Cymru

Mike Whiteley	MW	Rheolwr Archwilio	Archwilio Cymru
Sian Williams	SW	Pennaeth Gwasanaethau Ariannol	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Ymddiheuriadau			
Julie Ash	JA	Pennaeth Gwasanaethau Corfforaethol	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Grace Quantock	GQ	Aelod Annibynnol, Is-gadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd	Iechyd a Gofal Digidol Cymru
Nathan Couch	CC	Arweinydd Archwilio Perfformiad (Iechyd)	Archwilio Cymru
Darren Griffiths	DG	Rheolwr Archwilio (Perfformiad)	Archwilio Cymru
Gareth Lavington	GL	Arbenigwr Atal Twyll Lleol Arweiniol	Atal Twyll Lleol Caerdydd a'r Fro
Helen Thomas	HT	Prif Weithredwr	Iechyd a Gofal Digidol Cymru

Acronymau			
Iechyd a Gofal Digidol Cymru	Iechyd a Gofal Digidol Cymru	NWIS	Gwasanaeth Gwybodeg GIG Cymru
AIA	Awdurdod Iechyd Arbennig	AS	Archwilio a Sicrwydd
SoCNE	Datganiad o Wariant Net Cynhwysfawr	MfA	Llawlyfr Cyfrifon
SO's	Rheolau Sefydlog	CAS	Cyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog

Rhif yr Eitem	Eitem	Canlyniad	Cam gweithredu
1	MATERION RHAGARWEINIOL		
1.1	Croeso a chyflwyniadau Croesawodd y Cadeirydd bawb i'r Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd Arbennig a wnaeth ymgynnull i dderbyn a chymeradwyo'r adroddiad blynyddol terfynol a chyfrifon ar gyfer 2021/22, cyn iddynt gael eu cymeradwyo yng nghyfarfod Bwrdd yr Awdurdod Iechyd Arbennig yn ddiweddarach yn	Nodwyd	Dim i'w nodi

	ystod y dydd. Dywedodd y Cadeirydd fod y papurau wedi'u hailgyhoeddi i Aelodau'r Pwyllgor ddydd Gwener 10 Mehefin, a'r gwahaniaeth oedd bod y cafeatau wedi'u dileu gan fod y gwaith Archwilio wedi dod i ben heb unrhyw faterion nad ydynt wedi cael eu datrys.		
1.2	Ymddiheuriadau am Absenoldeb Nodwyd ymddiheuriadau am absenoldeb gan: • Grace Quantock, Is-gadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd, Aelod Annibynnol, Iechyd a Gofal Digidol Cymru • Helen Thomas, Prif Weithredwr, Iechyd a Gofal Digidol Cymru • Ifan Evans, Cyfarwyddwr Gweithredol Strategaeth, Iechyd a Gofal Digidol Cymru • Julie Ash, Pennaeth Gwasanaethau Corfforaethol, Iechyd a Gofal Digidol Cymru • Gareth Lavington, Pennaeth Atal Twyll, Caerdydd a'r Fro • Nathan Couch, Arweinydd Archwilio Perfformiad, Archwilio Cymru	Nodwyd	Dim i'w nodi
1.3	Datganiadau o Fuddiannau Nid oedd unrhyw ddatganiadau o fuddiannau i'w nodi.	Nodwyd	Dim i'w nodi
2	BUSNES Y CYFARFOD		
2.1	Cyfrifon Blynyddol 2021/2022 Cyflwynodd Claire Osmundsen-Little, Cyfarwyddwr Gweithredol Cyllid (CO-L) Gyfrifon Blynyddol 2021/22 a oedd yn cynnwys:- • Y cyfrifon blynyddol ar gyfer y flwyddyn ariannol a ddaeth i ben 31 Mawrth 2022; • A'r Llythyr Cynrychiolaeth a ddarparwyd mewn cysylltiad ag archwilio'r datganiadau ariannol. Derbyniodd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd y cyfrifon drafft yn ei gyfarfod diweddar ar 24 Mai 2022 pan fu'n adolygu'r cyfrifon ac fe gafodd yr wybodaeth ddiweddaraf am y cynnydd a wnaed yn yr archwiliad a gynhaliwyd gan Archwilio Cymru. Roedd yr archwiliad bellach wedi'i gwblhau a chyflwynwyd y cyfrifon i'w cymeradwyo i'r Bwrdd yn ddiweddarach yn ystod y dydd, ac ar ôl hynny byddent yn cael eu cyflwyno i Lywodraeth Cymru ar 15 Mehefin 2022.	Cymeradwyo	Dim i'w nodi

	Roedd y cyfrifon yn cwmpasu cyfnod o 15 mis ers sefydlu Iechyd a Gofal Digidol Cymru ar 30 Rhagfyr 2022 tan 31 Mawrth 2022 ac fe'u crynhowyd o dan 5 datganiad allweddol a'u hategu gan gyfres o nodiadau manwl:- • Datganiad o Wariant Net Cynhwysfawr • Gwariant Net Cynhwysfawr Arall • Datganiad o'r Sefyllfa Ariannol ar 31 Mawrth 2022 • Datganiad o'r Newidiadau yn Ecwiti Trethdalwyr; a • Datganiad o Lifau Arian Parod am y cyfnod a ddaeth i ben 31 Mawrth 2022. Cafodd y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd sicrwydd bod Iechyd a Gofal Digidol Cymru wedi bodloni ei ofyniad i ymgymryd â'r ddwy ddyletswydd ariannol. Gwnaed nifer o newidiadau i'r cyfrifon drafft, a oedd yn ymwneud yn bennaf â'r dull o'u cyflwyno, a arweiniodd at gyflwyno'r cyfrifon terfynol. Ategodd Ruth Glazzard, Aelod Annibynnol (RG) sylwadau a wnaed ei bod yn flwyddyn eithriadol, a bod y Pwyllgor yn gwerthfawrogi'r gwaith a wnaed gan y tîm Cyllid i gyflawni'r canlyniad hwn. Ychwanegodd Mark Cox, Cyfarwyddwr Cyswllt Cyllid (MC) fod y tîm cyllid wedi ystyried bod y broses yn ffordd o ddysgu a gwella, yn ogystal â rhoi sicrwydd, a diolchodd i Archwilio Cymru a oedd wedi ategu'r dull a fabwysiadwyd gan Iechyd a Gofal Digidol Cymru ac a oedd wedi arwain at y canlyniad cadarnhaol. Penderfynodd y Pwyllgor: NODI A CHYMERADWYO Cyfrifon Blynnyddol 2021/22 i'r Bwrdd gan gynnwys y Datganiadau Ariannol, Llythyr Cynrychiolaeth ac Adroddiad ISA260 Archwilio Cymru, i argymhell ei fod yn cael ei gymeradwyo gan Fwrdd yr Awdurdod Iechyd Arbennig cyn ei gyflwyno i Lywodraeth Cymru ar 15 Mehefin 2022 fel rhan o'r adroddiadau blynnyddol gofynnol ar gyfer 2021/2022.		
2.2	Adroddiad ISA260 Archwilio Cymru Cyflwynodd Mike Whiteley, Archwilio Cymru (MW) Adroddiad ISA260 Archwilio Cymru. Dywedwyd wrth y Pwyllgor Archwilio a Sicrwydd fod yr archwiliad yn gadarnhaol iawn. Tynnodd MW sylw at brif uchafbwyntiau'r adroddiad: • Roedd Archwilio Cymru wedi cyhoeddi adroddiad archwilio diamedd ar y Cyfrifon a oedd yn arwyddocaol ar gyfer ei flwyddyn gyntaf.	Nodwyd	Dim i'w nodi

	- Nid oedd unrhyw gamddatganiadau heb eu cywiro. - Cywirwyd y camddatganiadau cychwynnol yn y cyfrifon, ac amlinellir gwybodaeth bellach yn Atodiad 3. - Nid oedd unrhyw faterion o bwys yn codi o'r meysydd yn y cyfrifon. - Mewn perthynas â'r un argymhelliad a amlinellir yn Atodiad 4, roedd hyn yn cael sylw rhagweithiol gan weithgor a sefydlwyd. - Y Llythyr Cynrychiolaeth. Cadarnhaodd Archwilio Cymru ei bod yn gyflawniad sylweddol cael barn ddiamod ar gyfres gyntaf o gyfrifon Iechyd a Gofal Digidol Cymru a diolchodd i bawb a oedd yn gysylltiedig â nhw. Penderfynodd y Pwyllgor: NODI Adroddiad Archwilio Cyfrifon (ISA260) ar gyfer Awdurdod Iechyd Arbennig Iechyd a Gofal Digidol Cymru.		
2.3	Adroddiad Blynyddol 2021/22 Derbyniodd y Pwyllgor Adroddiad Blynyddol 2021/22. Cadarnhaodd Chris Darling, Ysgrifennydd y Bwrdd (CD) ei bod yn ofynnol i'r Awdurdod Iechyd Arbennig gyflwyno ei Adroddiad Blynyddol gan gynnwys ei Adroddiad Atebolrwydd i Lywodraeth Cymru erbyn 15 Mehefin 2022 a fydd yn adlewyrchu'r trefniadau perfformiad ac atebolrwydd a oedd ar waith yn ystod 2021/2022. Mae'r Llawlyfr Cyfrifon yn nodi ei bod yn ofynnol i holl sefydliadau'r GIG gyhoeddi Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon tair rhan fel un ddogfen, sy'n cynnwys: - Yr Adroddiad Perfformiad - Yr Adroddiad Atebolrwydd - Y Datganiadau Ariannol Mynegodd CD ei ddiolch i gydweithwyr am yr amser a'r ymdrech sylweddol a roddwyd i ddatblygu'r wybodaeth a oedd wedi'i chynnwys yn yr Adroddiad Perfformiad. Byddai'r Adroddiad Perfformiad yn nodwedd allweddol o'r Cyfarfod Cyffredinol Blynyddol a drefnwyd ar gyfer 28 Gorffennaf 2022. Cynlluniwyd yr Adroddiad Atebolrwydd i fodloni'r gofynion allweddol ar gyfer adrodd i Lywodraeth Cymru ac roedd yn cynnwys yr elfennau canlynol: - Adroddiad Llywodraethu Corfforaethol - Adroddiad ar Dâl Cydnabyddiaeth a Staff - Adroddiad Atebolrwydd ac Archwilio Cynulliad	Cymeradwyo	Dim i'w nodi

	Cenedlaethol Cymru Cyflwynwyd drafft o'r adroddiad i Lywodraeth Cymru ar 6 Mai 2022 a chafodd ei gyflwyno hefyd i Archwilio Cymru ac Archwilio Mewnol i gael sylwadau ac adborth. Roedd yr holl adborth wedi'i dderbyn a'i ymgorffori'n ddiolchgar yn y fersiwn terfynol. Diolchodd David Selway, Aelod Annibynnol (DS) i Ysgrifennydd y Bwrdd a'i gydweithwyr am yr adroddiad a oedd wedi'i strwythuro'n dda a oedd yn rhoi eglurder o ran y gwaith a wnaed yn ystod y flwyddyn diwethaf ac am y rhyngweithio rhwng y Bwrdd a'r Pwyllgorau cyn y cyfarfod. Penderfynodd y Pwyllgor: NODI A CHYMERADWYO fersiwn terfynol Adroddiad Blynyddol 2021/22 i argymhell ei fod yn cael ei gymeradwyo gan y Bwrdd cyn ei gyflwyno i Lywodraeth Cymru ar 15 Mehefin 2022 fel rhan o'r adroddiadau blynyddol gofynnol ar gyfer 2021/2022 a'i rannu yn y Cyfarfod Cyffredinol Blynyddol.		
2.4	Adroddiad Blynyddol a Barn y Pennaeth Archwilio Mewnol 2021/2022 Cyflwynodd Simon Cookson, Pennaeth Archwilio Mewnol (SC) yr adroddiad a oedd yn nodi barn Pennaeth Archwilio Mewnol ynghyd â chanlyniadau cryno'r gwaith archwilio mewnol a wnaed yn ystod y flwyddyn. Roedd yr adroddiad hefyd yn cynnwys crynodeb o berfformiad archwilio ac asesiad o gydymffurfiaid â Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus. Roedd SC yn falch o adrodd bod Iechyd a Gofal Digidol Cymru wedi cael sicrwydd rhesymol bod trefniadau i sicrhau llywodraethu, rheoli risg a rheolaeth fewnol yn y meysydd a adolygwyd wedi'u cynllunio a'u cymhwyso'n effeithiol. Nodwyd bod nifer o'r gwasanaethau ariannol allweddol h.y. y gyflogres yn cael eu gweithredu gan Bartneriaeth Cydwasanaethau'r GIG a darparwyd crynodeb ar hyn yn yr adroddiad, ynghyd â dangosyddion perfformiad allweddol eraill. Rhoddodd SC ei ddiolch i'r holl swyddogion ac yn arbennig i'r Cyfarwyddwr Cyllid Gweithredol ac Ysgrifennydd y Bwrdd am eu cymorth a'u cydweithrediad yn ystod y broses hon. Penderfynodd y Pwyllgor : NODI A CHYMERADWYO statws Barn y Pennaeth Archwilio Mewnol ac Adroddiad Blynyddol 2021/2022	Cymeradwyo	Dim i'w nodi
3	MATERION I GLOI		



3.1	Unrhyw Faterion Brys eraill Dim i'w nodi.	Nodwyd	Dim i'w nodi
3.2	Dyddiad ac amser y cyfarfod nesaf: Dydd Mawrth 4 Gorffennaf 2022 09:00am	Nodwyd	Dim i'w nodi