



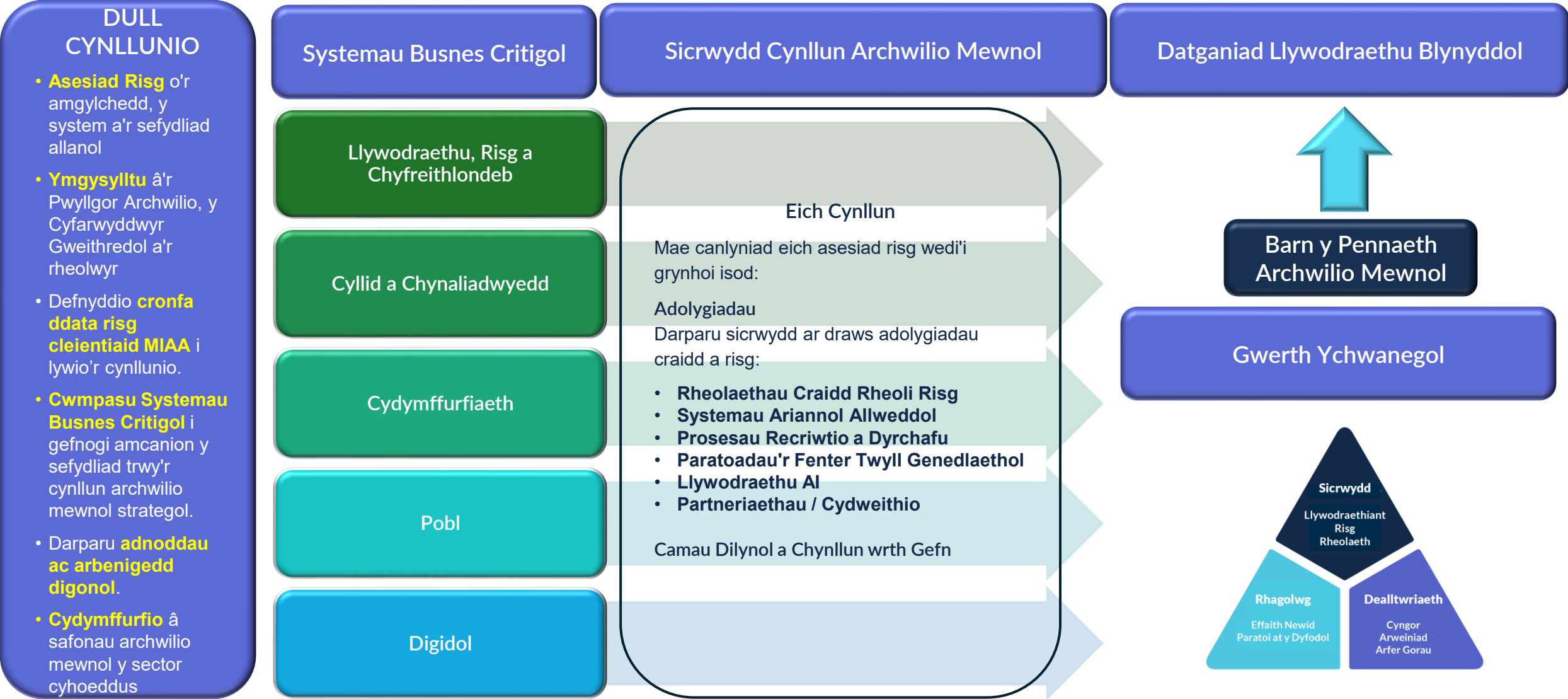
Gwasanaeth Tân ac Achub Gogledd Cymru

Cynllun Archwilio Mewnol Drafft 2026/27

Cynllun Archwilio Mewnol Ar Un Dudalen



Ar gyfer Gwasanaeth Tân ac Achub Gogledd Cymru, dyma'r dull cynllunio y byddwn yn ei fabwysiadu:





Crynodeb Gweithredol

2.1 Strategaeth MIAA - Gweithio mewn partneriaeth gyda chi

MIAA Assurance, yn darparu sicrwydd, dealltwriaeth a rhagolygon am bris teg. Er mwyn sicrhau bod ein gwasanaethau yn bersonol ac ymatebol, ac er mwyn sicrhau'r profiad gorau posibl i'n cwsmeriaid, rydym yn eu darparu mewn partneriaeth â chi. Mae ein strategaeth gyfredol ar draws MIAA wedi'i chrynhofi isod:

Ein Gweledigaeth	MIAA fydd y darparwr o ddewis cleientiaid cyhoeddus a trydydd sector, gan eu cefnogi i ddarparu gwerth a gwella gwasanaethau er budd y bobl a'r cymunedau y maent yn eu gwasanaethu.				
Ein Cenhadaeth	Ysgogi gwerth a gwella canlyniadau trwy ragoriaeth a phroffesiynoldeb.				
Ein Gwerthoedd	 YMDDIRIEDAETH	 PARCH A THRUGAREDD	 YMRWYMIAD I ARLOESI A RHAGORIAETH		
Ein Hamcanion Strategol	CYLLID Sicrhau bod MIAA yn gynaliadwy ac yn parhau i dyfu ei sylfaen cleientiaid, cynhyrchion a chynigion gwasanaeth	GWASANAETHAU ANSAWDD A GWERTH YCHWANEGOL Sicrhau bod MIAA yn dangos gwerth ychwanegol, yn darparu gwasanaethau o ansawdd a phroffesiynol i'n cleientiaid.	POBL Parhau i recriwtio, datblygu, cefnogi, cadw a gwobrwyo ein pobl i wneud y mwyaf o'u potensial.	LLYWODRAETHIAN T AC ATEBOLRWYDD Sicrhau ein bod yn dangos llywodraethiant ac atebolrwydd effeithiol a phriodol i'n rhanddeiliaid	ARLOESI Parhau i arwain ac arloesi ar draws ein holl wasanaethau



2.2 Eich Asesiad Risg

Mae'r Cynllun Archwilio Mewnol wedi'i seilio ar asesiad risg cadarn. Mae hwn wedi canolbwyntio ar eich fframwaith sicrwydd gan fod hwn yn cynrychioli asesiad **Gwasanaeth Tân ac Achub Gogledd Cymru** ei hun o'r risgiau i gyflawni ei amcanion strategol. Mae'r rhain wedi'u crynhoi yn Atodiad A. Rydym wedi nodi'n glir y risgiau sydd wedi'u blaenoriaethu o fewn y cynllun archwilio a'r rhai nad ydynt.

Lle bo hynny ar gael ac yn briodol, rydym wedi ystyried gwaith darparwyr sicrwydd eraill wrth ddatblygu eich cynllun.

2.3 Eich Cynllun Archwilio Mewnol

Mae eich gwasanaeth Archwilio Mewnol yn cynnwys sicrwydd craidd, meysydd risg cenedlaethol a rhanbarthol, a risgiau strategol o'ch fframwaith sicrwydd. Mae'r cynllun drafft yn seiliedig ar asesiad risg cychwynnol a bydd yn rhoi syniad o'r hyn a fydd yn cael ei gynnwys ledled y sefydliad. Er hyn, bydd y cynllun yn parhau i fod yn hyblyg er mwyn caniatáu iddo ymateb i heriau posibl y gallai'r sefydliad eu hwynebu.

Mae eich cynllun blynyddol gweithredol yn Adran 6 yn rhan o Gynllun Strategol tair blynedd y sefydliad (sydd i'w weld yn Atodiad A). Bydd hwn yn cael ei adolygu fel rhan o'n proses asesu risg barhaus er mwyn sicrhau ei fod yn parhau i ganolbwyntio ar risgiau a heriau allweddol y sefydliad a'i fod yn ychwanegu gwerth.

Byddwn yn ymgysylltu ar draws y sefydliad er mwyn cael dealltwriaeth drylwyr o'ch risgiau ac er mwyn sicrhau ein bod yn canolbwyntio ar y meysydd lle cawn fwyaf o effaith.

Bydd gwybodaeth MIAA, gan gynnwys meincnodi, briffiau a digwyddiadau, yn rhan annatod o'ch cynllun.

Nid yw ffioedd ar gyfer 26/27 wedi'u cadarnhau eto ond byddant yn seiliedig ar ffioedd 25/26 wedi'u codi yn unol â dyfarniad cyflog y GIG.





Cynllun Archwilio Mewnol Gweithredol 2026/27

Adolygiad a Chwmpas	Risg / Rhesymeg	Darpariaeth Arfaethedig	Arweinydd Gweithredol
Llywodraethu, Risg a Chyfreithlondeb			
Rheoli Risg - Rheolaethau Craidd: Rhoi sicrwydd bod rheolaethau rheoli risg craidd wedi'u sefydlu a'u cynnal.	Gofyniad Barn y Pennaeth Archwilio Mewnol/ Safonau archwilio mewnol	Ch4	Prif Swyddog Tân Cynorthwyol
Partneriaethau a Chydweithio: Gwerthuso effeithiolrwydd systemau i lywodraethu a rheoli perfformiad trefniadau cydweithio a phartneriaeth, i sicrhau gwerth am arian.	Asesiad Risg	Ch1	Prif Swyddog Tân Cynorthwyol
Cyllid a Chynaliadwyedd			
Systemau Ariannol Allweddol: Gwerthusiad blynyddol o'r rheolaethau ariannol allweddol, gan gynnwys y Cyfrifylfr Cyffredinol, Incwm, Dyledwyr a Rheoli Cyllidebau.	Sicrwydd Craidd	Ch3	Prif Swyddog Tân Cynorthwyol
Y Fenter Twyll Genedlaethol: Paratoi ar gyfer yr ymarfer paru data blynyddol.	Gofyniad Gorfodol	Ch3	Prif Swyddog Tân Cynorthwyol
Pobl a Pherfformiad			
Prosesau Recriwtio a Dyrchafu: Darparu sicrwydd bod y systemau a'r rheolaethau sydd ar waith ar gyfer recriwtio a rheoli dyrchafiadau yn briodol ac yn unol â'r canllawiau.	Cais Rheoli/Asesiad Risg	Ch3	Prif Swyddog Tân Cynorthwyol



Adolygiad a Chwmpas	Risg / Rhesymeg	Darpariaeth Arfaethedig	Arweinydd Gweithredol
Digidol			
Llywodraethu AI: Asesiad gwaelodlin o aeddfedrwydd AI y sefydliad ar draws pum parth. Bydd hwn hefyd yn nodi cryfderau, bylchau ac argymhellion y gellir eu gweithredu ar gyfer datblygu aeddfedrwydd.	Asesiad Risg	Ch3	Prif Swyddog Tân Cynorthwyol
Camau Dilydol a Chynllun wrth Gefn			
Camau Dilydol a Chynllun wrth Gefn	Gofyniad safonau archwilio mewnol	Ch1 - Ch4	XXXX
Cynllunio, Adrodd a Gwerth Ychwanegol			
Cynllunio, Rheoli, Adrodd a Chyfarfodydd	Gofyniad safonau archwilio mewnol	Ch1 - Ch4	XXXX
Gwerth Ychwanegol gan gynnwys Digwyddiadau a rhaglen MIAA Insights			



Atodiad A – Cynllun Strategol Tair Blynedd ar gyfer Archwilio Mewn

Rydym wedi mapio eich amcanion strategol a'ch risgiau strategol yn erbyn y Cynllun Strategol Tair Blynedd ar gyfer Archwilio Mewnol. Mae hyn yn cyd-fynd â'n strategaeth gyffredinol y cyfeirir ati yn Adran 2. Bydd hwn yn cael ei adolygu fel rhan o'n proses asesu risg barhaus er mwyn sicrhau ei fod yn parhau i ganolbwyntio ar risgiau a heriau allweddol y sefydliad a'i fod yn ychwanegu gwerth.

2025/26	2026/27	2027/28
Llywodraethu, Risg a Chyfreithlondeb		
Rheolaethau Craidd Rheoli Risg	Rheolaethau Craidd Rheoli Risg Partneriaethau/Cydweithio	Archwiliad Dwfn Rheoli Risg Cynllunio at Argyfyngau
Cyllid a Chynaliadwyedd		
Systemau Ariannol Allweddol Y Fenter Twyll Genedlaethol Cynllunio Busnes Presenoldeb mewn cyfarfodydd Craffu ar y Gyllideb	Systemau Ariannol Allweddol Y Fenter Twyll Genedlaethol	Systemau Ariannol Allweddol Y Fenter Twyll Genedlaethol
Cydydffurfiaeth		
Rheoli Asedau Offer		Rheoli Fflyd
Pobl		
	Prosesau Recriwtio a Dyrchafu	
Digidol		
Seiberddiogelwch – Camau Dilynol	Seiberddiogelwch – Camau Dilynol Llywodraethu AI	Seiberddiogelwch

Safonau Archwilio Mewnol Byd-eang yn Sector Cyhoeddus y DU

Mae'r Cynllun hwn yn cydymffurfio â gofynion y Safonau Archwilio Mewnol Byd-eang fel y maent yn berthnasol yn Sector Cyhoeddus y DU a ddaeth i rym ar 1 Ebrill 2025.

Cyfyngiadau

Nid yw ein gwaith yn rhoi sicrwydd llwyr nad oes gwallau, colled na thwyll materol yn bodoli. Mae'r cyfrifoldeb dros system gadarn o reolaethau mewnol ac atal a chanfod twyll ac afreoleidd-dra arall yn parhau i fod yn nwylo'r rheolwyr ac ni ddylid dibynnu ar waith a gyflawnir gan archwiliad mewnol i nodi'r holl gryfderau a gwendidau mewn rheolaethau mewnol, na dibynnu arno i nodi pob amgylchiad o dwyll neu afreoleidd-dra. Mae'n bwysig bod rheolwyr yn gweithredu ein hargymhellion yn effeithiol ac yn amserol er mwyn cynnal system reoli fewnol ddibynadwy.

Mae adroddiadau a baratowyd gan MIAA yn cael eu paratoi at eich defnydd chi yn unig ac nid yw MIAA na'r archwilwyr yn cymryd cyfrifoldeb ar gyfer unrhyw gyfarwyddwr neu swyddog yn rhinwedd eu swyddogaeth unigol. Ni dderbynnir atebolrwydd i unrhyw drydydd parti gan nad yw'r adroddiad wedi'i baratoi ar gyfer, ac nid yw wedi'i fwriadu ar gyfer, unrhyw ddiben arall ac ni fydd gan berson nad yw'n barti i'r cytundeb ar gyfer darparu Archwiliad Mewnol unrhyw hawliau o dan Ddeddf Contractau (Hawliau Trydydd Parti) 1999.

