

ASESU RISGIAU ARIANNOL CYNGOR CYMUNED LLANUWCHLLYN Rhagfyr 2022

Meini Prawf Asesu

Graddio: A Sgôr “Canlyniad Potensial”: 1-5
 B Sgôr “Tebygol o Ddigwydd”: 1-5
 Sgôr “Lefel Difrifoldeb” – cyfanswm A x B

Dosbarthiad: 1-5 * Isel
 6-10 ** Canolig
 11-15 *** Uchel
 16-25 **** Uchel iawn

Pwnc	Risg a ganfuwyd	Canlyniad potensial	Tebygol-rwydd	Sgôr difrifoldeb	Dosbarth -iad	Mesurau i'w cymryd i leihau/rheoli/gwaredu'r risg
INCWM						
Incwm Praesept	Heb ei gyflwyno	5	1	5	*	Llythyr Gwynedd i atgoffa'r Cyngor Proses gosod y gyllideb mewn lle Clerc /SAC/ Is bwyllgor Cyllid yn paratoi'r gyllideb yn Rhagfyr Cyngor yn ystyried y Gyllideb yn Ionawr Clerc yn rhoi gwybod i'r Cyngor Sir ar ddiwedd Ionawr
	Cyngor Sir ddim yn ei dalu	5	1	5	*	Clerc/SAC i gysylltu gyda'r Cyngor Sir Praesept yn cael ei dalu trwy BACS
	Praesept yn annigonol	3	1	3	*	Clerc/SAC i gyflwyno cyfrifon manwl yn fisol i'r Cyngor gan gynnwys holl dderbyniadau a thaliadau'r mis Is Bwyllgor Cyllid i wirio'r Gyllideb gyda'r wir sefyllfa bob chwarter Cronfa arian wrth gefn
Cronfa wrth gefn – clustnodwyd	Sicrhau digonedd	4	1	4	*	Ystyried wrth osod y gyllideb Monitro hyfywdra prosiectau
TALIADAU						
Pwnc	Risg a ganfuwyd	Canlyniad potensial	Tebygol-rwydd	Sgôr difrifoldeb	Dosbarth -iad	Mesurau i'w cymryd i leihau/rheoli/gwaredu'r risg
Pwerau Cyfreithiol y Cyngor	Taliad neu weithred anghyfreithiol	3	1	3	*	Pob gwaith i'w gadarnhau yn y Cofnodion. Sicrhau cadw at y Rheoliadau; mynychu sesiynau hyfforddiant; sicrhau Archwilydd Mewnol cymwys Bancio Ar lein: .Gosod fyny system awdurdodi priodol
Trethi'r wladwriaeth: Hawlio ad-daliadau TAW	Cofnodi anghywir o fanylion TAW	2	2	4	*	Mynediad i Adran TAW Cyngor Gwynedd am gymorth ac arweiniad
Gorwario		3	1	3	*	Clerc / SAC i fonitro'n fisol; adroddiad ariannol i'r Cyngor bob mis ar e-bost

						Cymharu sefyllfa gyda'r Gyllideb x 4 y flwyddyn a Monitro cyn cyfarfod Cyngor
Cyflogau	Talu'r cyflog anghywir	2	2	4	*	Is Bwyllgor Cyllid yn adolygu'r Cyflog bob Hydref yn unol â'r graddfeydd cenedlaethol Cadeirydd / SAC / Mantell Gwynedd i wirio fod y staff yn derbyn y tâl cywir
	Didyniadau anghywir ar gyfer Treth, NI / Pensiwn	2	2	4	*	Cyfrifydd mewnol i wirio. Mantell Gwynedd yn gweinyddu. Cyngor wedi cofrestru ar gyfer pensiwn y gweithle
	Problemau mewngofnodi manylion a thaliadau PAYE	4	1	5	**	Mantell Gwynedd yn gweinyddu Is bwyllgor cyllid i fonitro Cyfrifydd mewnol ac Archwilwyr Allanol i gadarnhau Cofnodi wrth gefn ar "Cof bach"
	Methu cyflawni anghenion HMRC	5	1	5	*	Systemau mewn lle i sicrhau cydymffurfio ; is bwyllgor cyllid i fonitro. Mantell Gwynedd i weinyddu Archwilydd Mewnol ac Archwilwyr Allanol i gadarnhau
Rhoi cymorth ariannol	Hawl Gyfreithiol i gyfrannu	3	1	3	*	Cydymffurfio gydag Adran 137 a deddfwriaeth arall

STAFF

Pwnc	Risg a ganfuwyd	Canlyniad potensial	Tebygol-rwydd	Sgôr difrifoldeb	Dosbarth -iad	Mesurau i'w cymryd i leihau/rheoli/gwaredu'r risg
Cytundebau gwaith	Cytundeb heb ei gadw	3	2	6	**	Clerc /Swyddog y fynwent i fonitro'r gwaith. Angen i gontractwyr gadw dyddiadur o ba bryd y gwnaethpwyd y gwaith
	Dim digon o bobl neu ddim digon o gapasiti i gyflawni'r gwaith	2	2	4	*	System Rheoli Perfformiad yn amlgu problem potensial; adolygiad perfformio gan y Cadeirydd a'r is-Gadeirydd ar ddiwedd pob blwyddyn calendr. Cynghorydd Alwyn Evans Jones i fod yn gyswllt
	Colli staff allweddol oherwydd afiechyd, ymddeoliad, salwch tymor hir, marwolaeth .	2	2	4	*	Adolygu'r Strwythur Staffio, yr oriau gwaith, dyletswyddau a chyfrifoldebau yn flynyddol. Sicrhau bod y Cyngor yn dilyn y drefn gyfreithiol o ran swydd ddisgrifiad a chyflogaeth.
	Problemau mewngofnodi manylion a thaliadau PAYE	4	1	5	**	Mantell Gwynedd yn gweinyddu Is bwyllgor cyllid i fonitro Cyfrifydd mewnol ac Archwilwyr Allanol i gadarnhau Cofnodi wrth gefn ar "Cof bach"
Colli arian	Oherwydd anonestrwydd Swyddog neu Gynghorydd	1	1	1	*	Fidelity guarantee yn y polisi yswiriant

CYNGHORWYR

Pwnc	Risg a ganfuwyd	Canlyniad potensial	Tebygol-rwydd	Sgôr difrifoldeb	Dosbarth -iad	Mesurau i'w cymryd i leihau/rheoli/gwaredu'r risg
Treuliau Cynghorwyr	Gor / tan-dalu aelodau	4	1	5	*	Aelodau i gwblhau ffurflen dreuliau Cydydffurfio gyda gofynion y Panel Annibynnol ar daliadau i Gynghorwyr Cynnwys taliadau i Gynghorwyr yn y Gyllideb bob blwyddyn
Cofrestr buddiant, anrhegu a lletygarwch	Cydnabod buddiant a chofnodi anrhegion a lletygarwch	3	1	3	*	Cyngor yn cadw Cofrestr o Ddiddordebau'r Aelodau (eiddo, busnes, aelodaeth o fudiadau) ac yn eu cyhoeddi ar y wefan Cynghorwyr yn arwyddo datganiadau o fuddiant o flaen cyfarfodydd, a'r Clerc yn cadw a chofnodi'r rhain.
Hyfforddiant	Caniatâd Cyngor / Cadeirydd i fynychu	1	1	1	*	Gweithredu'r drefn o sicrhau caniatâd Annog aelodau i gymryd rhan mewn hyfforddiant Cynllun Hyfforddiant – costau cynyddol

ASEDAU

Asedau	Colled / Difrod	3	2	6	*	Eitem misol ar yr Agenda Is-bwyllgor yn gofalu , a chynghorwyr unigol yn gyfrifol am asedau penodol Cofnod ar ffurf lluniau mewn portffolio. Yswiriant digonol: adolygu x 3 mlynedd
Y FYNWENT	Dyraniad beddau	5	1	5	*	Cadw cofnodion cyfredol yn y Llyfr Claddu – parhaus *** SA yn archwilio Llyfrau'r Fynwent cyn yr Adolygiad Blynnyddol Is bwyllgor y Fynwent yn ystyried digonolrwydd y safle ar gyfer anghenion y dyfodol Is bwyllgor Cyllid i wirio'r Cyfrifon a'r cynlluniau gwario
	Bancio ffioedd	5	1	5	**	SyF (Swyddog y Fynwent) i fancio ffioedd o fewn 2 ddiwrnod i'w derbyn SA neu Clerc + 2 Gynghorydd yn arwyddo sieciau
	Costau cynnal y fynwent	3	2	6	*****	Is-bwyllgor/Cyngor i adolygu'n flynyddol y rhestr ffioedd i adlewyrchu'r gost Is-bwyllgor yn symud ymlaen gyda'r Cynllun i symud i fynwent lawnt gam wrth gam Cynnwys costau gwagio'r bin yng nghyllideb y fynwent Cytundeb newydd o Ebrill 2023
	Contract Cynnal a chadw yn anfodhaol	2	2	4	*	Cymal yn y Cytundeb yn galluogi dirwyn y cytundeb i ben cyn diwedd y 3 mlynedd
	Diogelwch y terfynau / coed	5	2	10	**	Cynnal archwiliad blynnyddol - Is-Bwyllgor y Fynwent.
	Diogelwch meini	3	2	6	**	Yswiriant digonol. Archwiliad bob 5 mlynedd gan Ymgymerywyr cymwys o dan gyfarwyddyd Is Bwyllgor y Fynwent Is-bwyllgor a Swyddog y Fynwent i fonitro'r cyflwr. Mân waith atgyweirio'n cael ei wneud mewn da bryd.

						Costau sefydlogi cerrig
	Gofynion y dyfodol	3	3	9	**	Digon o dir ar gyfer 30 mlynedd
TOILEDAU	Fandaliaeth Angen i atgyweirio Cytundeb glanhau Cyllido ar gyfer defnyddiau glanhau a chynnal	3	4	12	**	Polisi yswiriant a chyllideb wrth gefn digonol Is-bwyllgor Asedau i fonitro'r cyflwr. Mân waith atgyweirio'n cael ei wneud mewn da bryd; llinell defnyddiau yn y Gyllideb
ASEDAU ERAILL	Diogelwch adeiladau ac offer	2	2	4	*	Archwiliad gan y Cyngorwyr
	Cofrestr Asedau	2	2	4	*	Is-bwyllgor yn uwchraddio'r Cofrestr yn flynyddol
	Cynnal a chadw	5	2	10	**	Gwneud gwaith cynnal a thrwsio – parhaus – a sicrhau cyllid digonol ar gyfer hyn

RHEOLAETHOL

Pwnc	Risg a ganfuwyd	Canlyniad potensial	Tebygol-rwydd	Sgôr difrifoldeb	Dosbarth -iad	Mesurau i'w cymryd i leihau/rheoli/gwaredu'r risg
Ymgynghori	Y gallu i ymateb mewn da bryd	4	2	6	**	Rheoli Perfformiad y Clerc. Asesu swmp y gwaith (e.e. nifer llythyron , ceisiadau cynllunio) Alwyn Evans Jones yn arwain ar achosion staffio
Diogelwch dogfennau	Addasrwydd trefniadau presennol	3	2	6	**	Cofnodion yn cael eu hanfon at bob aelod. Cadw cofnod electroneg wrth gefn Cadw cofnodion hanesyddol yn yr Archifdy. Cadw dogfennau mwy diweddar yn y Storfa yn y Neuadd
Cofnodion ariannol	Cofnodion annigonol	5	1	5	*	Adroddiad e-bost yn fisol
Cofnodion	Cywir ac o fewn y gyfraith	5	1	5	*	Adolygu, arwyddo, dyddiad yn y cyfarfod dilynol
Côd Ymddygiad	Mabwysiadu Côd Ymddygiad	5	1	5	*	Côd Ymddygiad (model Un Llais Cymru) wedi ei fabwysiadu gan y Cyngor. Côd Ymddygiad yn cael ei ddilyn gan y staff Adolygu a mabwysiadu Rheolau Ariannol bob blwyddyn (model Un Llais Cymru)
Polisi Iaith Gymraeg	Gweithredu'r Polisi	5	1	5	*	Polisi'n cael ei weithredu

Cadarnhawyd

.....Cadeirydd(dyddiad)