Yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol

Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2020/2021

HC 268
SG/2021/127

professional standards authority

Yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol

Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2020/2021

Cyflwynwyd i'r Senedd yn unol ag Atodlen 7, Paragraff 16 (2) y Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, fel y'i diwygiwyd gan y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2008 a'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012.

Gosodwyd gerbron Senedd yr Alban gan weinidogion yr Alban dan y Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, fel y'i diwygiwyd gan y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2008 a'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012.

Gosodwyd gerbron Cynulliad Gogledd Iwerddon yn unol â'r Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, fel y'i diwygiwyd gan y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2008 a'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012.

Gosodwyd gerbron Senedd Cymru yn unol â'r Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, fel y'i diwygiwyd gan y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2008 a'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012.

Gorchymynnwyd i'w argraffu gan Dŷ'r Cyffredin 24 Mehefin 2021.

HC 268
SG/2021/127

professional standards authority

© Hawlfraint Awdurdod Safonau Proffesiynol 2021

Trwyddedir y cyhoeddiad hwn o dan delerau Trwydded Llywodraeth Agored v3.0 ac eithrio lle nodir yn wahanol. I weld y drwydded hon, ewch i nationalarchives.gov.uk/doc/open-government-licence/version/3.

Pan fyddwn wedi dynodi unrhyw wybodaeth fel hawlfraint trydydd parti bydd angen i chi gael caniatâd gan ddeiliaid yr hawlfraint dan sylw.

Mae'r cyhoeddiad hwn ar gael ar www.gov.uk/official-documents.

Dylid anfon unrhyw ymholiadau am y cyhoeddiad hwn atom ni yn info@professionalstandards.org.uk

ISBN 978-1-5286-2641-5
CCS0521532482 06/2021

Wedi'i argraffu ar bapur yn cynnwys lleiafswm cynnwys ffibr wedi'i ailgylchu o 75%

Argraffwyd yn y DU gan APS Group ar ran Rheolwr Llyfrfa Ei Mawrhydi

Cynnwys

Rhagair		**2**
Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2020/2021		**4**
1	**Adroddiad perfformiad**	**5**
2	**Dangosyddion perfformiad allweddol**	**12**
3	**Gwaith rheoleiddio a gosod safonau**	**15**
4	**Adroddiad atebolrwydd**	**34**
	Adroddiad Llywodraethu Corfforaethol	**34**
	Adroddiad y Cyfarwyddwyr	**34**
	Datganiad o gyfrifoldebau'r Swyddog Cyfrifyddu	**37**
	Datganiad llywodraethu	**38**
	Adroddiad tâl a staff	**47**
	Atebolrwydd Seneddol ac Adroddiad Archwilio	**56**
5	**Tystysgrif ac Adroddiad y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol i'r Tŷ Cyffredin, Senedd yr Alban a Chynulliad Gogledd Iwerddon a Senedd Cymru**	**59**
6	**Datganiadau ariannol – datganiad o wariant net cynhwysfawr ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021**	**65**
7	**Datganiadau ariannol – datganiad o'r sefyllfa ariannol ar 31 Mawrth 2021**	**66**
8	**Datganiadau ariannol – datganiad o lif arian ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021**	**67**
9	**Datganiadau ariannol – datganiad o newidiadau yn ecwiti'r trethdalwr ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021**	**68**
10	**Nodiadau ar y cyfrifon**	**68**

Rhagair gan y Cadeirydd a'r Prif Weithredwr

Mae'n bleser gennym gyflwyno'r adroddiad blynyddol hwn, ein cyntaf ers i Caroline Corby gychwyn yn ei swydd fel Cadeirydd yn gynharach eleni. Yn naturiol mae'r adroddiad yn canolbwyntio ar 2020/21, ac felly'n adlewyrchu cyfnod pan oedd y Fonesig Glenys Stacey ac, am gyfnod dros dro, Antony Townsend, yn cadeirio'r sefydliad. Hoffem fanteisio ar y cyfle hwn i ddiolch i'r Fonesig Glenys ac Antony am yr oll a wnaethant ar gyfer ein sefydliad, ac yn ei dro, y sector a'r cyhoedd yn gyffredinol.

Rydym yn goruchwylio gwaith naw corff statudol sy'n rheoleiddio gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol yn y Deyrnas Unedig, a rheoleiddiwr arall, Social Work England (SWE), sy'n gyfrifol am reoleiddio gweithwyr cymdeithasol yn Lloegr. Wrth gyflawni ein rôl drosolwg, rydym yn ymdrechu i sicrhau cydbwysedd priodol rhwng craffu ar un llaw, a chyngor a chefnogaeth ar y llaw arall. Yn ystod 2021/22 byddwn yn gwneud newidiadau i'n prosesau adolygu perfformiad i sicrhau ei bod yn dal i fod yn gymesur a'u bod yn cyfrannu i welliannau mewn rheoleiddio proffesiynol.

Yn ein hadolygiadau craffu o berfformiad rheolyddion yn ystod y flwyddyn, rydym wedi canfod eu bod yn gyffredinol wedi perfformio'n dda yn erbyn y safonau a osodom. Ar draws y rheolyddion, bodlonwyd cyfartaledd o 90% o'r safonau a bodlonodd dau o'r rheolyddion yr holl safonau. Mae'n amlwg bod angen i'r Cyngor Proffesiynau Iechyd a Gofal wella ei brosesau addasrwydd i ymarfer ac mae'n dda gweld ei ymroddiad i wneud hynny – byddwn yn monitro'r sefyllfa hon yn ofalus yn 2021/22. Yn ogystal, trwy gydol 2020/21, mae'r holl reolyddion wedi gorfod cymryd camau i ddelio gyda'r pandemig Covid-19. Mae hyn wedi cael effaith arwyddocaol ar bersonau cofrestredig ac ar staff yn y rheolyddion. Mae'r Awdurdod wedi darparu cefnogaeth ac arweiniad i'r rheolyddion o ran eu hymatebion i'r pandemig, yn cynnwys cyhoeddi canllawiau ar wrandawiadau addasrwydd i ymarfer rhithiol. Ar ddiwedd 2020/21 fe gyhoeddom adolygiad o ymatebion y rheolyddion i'r pandemig, a wnaeth argymhellion ynghylch gwelliannau posibl mewn rheoleiddio a sut allwn ni baratoi ar gyfer argyfyngau yn y dyfodol.

Wrth adolygu penderfyniadau'r rheolyddion ynghylch a yw unigolion ar eu cofrestrau yn addas i ymarfer, rydym yn canfod bod y mwyafrif o achosion wedi eu rheoli i safon uchel, gyda chasgliadau a chosbau sy'n diogelu'r cyhoedd yn briodol. Fodd bynnag, mae pob penderfyniad yn cyfrif ac mae lle i wella. Er enghraifft, gwelwn nad yw rhai rheolyddion yn gyson dda o ran paratoi achosion ar gyfer gwrandawiadau ac nad yw pryderon difrifol yn cael eu cyflwyno gerbron y paneli Addasrwydd i Ymarfer sy'n pennu'r achosion hyn. Mae'r niferoedd yn fychan iawn, ond yn ystod y ddwy flynedd ddiwethaf mae'r gyfran o achosion rydym wedi apelio yn eu herbyn yn llwyddiannus yn fwy na dwbl y ddwy flynedd flaenorol. Fe welwn hefyd nad yw rhai paneli yn ystyried elfennau lles y cyhoedd ar bob adeg o ran addasrwydd i ymarfer, ac felly'n dod i benderfyniadau nad yw'r cyhoedd – ac weithiau'r cleifion unigol – yn eu deall.

Wrth i'n sylfaen tystiolaeth dyfu, gallwn gasglu a dadansoddi ein data a gwybodaeth yn gynyddol, i ychwanegu gwerth ac i gefnogi'r proffesiynau a'u rheolyddion. Eleni rydym wedi comisiynu ymchwil ar safbwyntiau cleifion, y cyhoedd a gweithwyr proffesiynol ar gysondeb rheng rheolyddion; ar y cyfyng-gyngor moesegol a wynebai gweithwyr proffesiynol yn ystod y pandemig; ac ar ragfarn ddiarwybod wrth wneud penderfyniadau.

Fel yr eglurom yn y gorffennol, hoffem weld trefniadau rheoleiddio mwy effeithiol ac effeithlon. Ym Mawrth 2021, croesawom ymgynghoriad y llywodraeth ar ddiwygio rheoleiddio ar gyfer gweithwyr iechyd proffesiynol. Rydym yn cefnogi llawer o'r hyn sydd yng nghynigion y llywodraeth, ond mae gennym bryderon y gallai rhai o'r newidiadau leihau diogelwch y cyhoedd. Byddwn yn parhau i weithio gyda'r llywodraeth ac eraill i ddelio â'r materion yn ac i nodi dulliau eraill i wella rheoleiddio.

Mae gan y rhaglen Cofrestrau Achrededig ran bwysig i chwarae nawr ac yn y dyfodol, yn darparu sicrwydd i'r cyhoedd parthed sectorau iechyd a gofal cymdeithasol nad ydynt wedi eu rheoleiddio. Mae'r rhaglen nawr yn cwmpasu oddeutu 100,000 o ymarferwyr ar draws 25 o

gofrestrau. Yn ystod 2020/21 fe gwblhaom adolygiad strategol o'r rhaglen Cofrestrau Achrededig ac edrychwn ymlaen at weithio gyda llywodraeth ac eraill i sicrhau bod y rhaglen nid yn unig wedi ei hariannu'n briodol, ond bod gwell dealltwriaeth ohoni a'i bod wedi ei thargedu'n ddigonol yn yr amrywiaeth o alwedigaethau mae'n cwmpasu, fel y gellir dibynnu arni'n gynyddol i ddarparu croeso a sicrwydd cymesur i'r cyhoedd.

Rydym yn cydnabod yn fwy nag erioed, bod angen ymagweddau cydweithredol i reoleiddio, i hyrwyddo cydlyniad ar draws y sector, ac mae gwaith tîm ar draws disgyblaethau yn gynyddol gyffredin mewn lleoliadau clinigol ac wrth i ddisgyblaethau newydd ddod i'r amlwg. Yn Nhachwedd 2020 cynhaliom symposiwm llwyddiannus mewn tair rhan ar: ddysgu o'r pandemig COVID-19; rheoleiddio ym mhedair gwlad y Deyrnas Unedig; a chydraddoldeb, amrywiaeth a chynhwysiant mewn rheoleiddio.

I gloi, mae wedi bod yn flwyddyn lwyddiannus a chynhyrchiol i'r Awdurdod. Wrth i ni edrych ymlaen tuag at 2021/22 a thu hwnt, mae'r Awdurdod Safonau Proffesiynol yn parhau i fod mor ymroddedig ag erioed i wella rheoleiddio er mwyn diogelu'r cyhoedd.

Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2020/2021

1. Adroddiad perfformiad

Trosolwg

1.1 Mae'r adroddiad hwn yn cyflwyno gwaith yr Awdurdod Safonau Proffesiynol dros y flwyddyn ddiwethaf

Ynglŷn â'r Awdurdod Safonau Proffesiynol

1.2 Sefydlwyd yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol (yr Awdurdod) ar 1 Rhagfyr 2012. Cyflwynir ei rôl a dyletswyddau yn y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012.[1] Yn gryno, mae'r Awdurdod yn diogelu'r cyhoedd trwy godi safonau rheoleiddio a chofrestru pobl yn gweithio mewn iechyd a gofal. Mae'r Awdurdod yn gorff annibynnol yn y Deyrnas Unedig.

1.3 Mae gan yr Awdurdod fwrdd sy'n cynnwys saith aelod anweithredol ac un aelod gweithredol a benodir gan y Bwrdd.

1.4 Penodir yr aelodau anweithredol gan y Cyfrin Gyngor, gweinidogion Cymru a'r Alban, a'r Adran Iechyd yng Ngogledd Iwerddon.

1.5 Mae'r Awdurdod wedi ei ariannu'n bennaf gan ffioedd a delir gan y rheolyddion a oruchwylir gennym. Dan y Deddfau Seneddol sy'n llywodraethu'r hyn a wnawn, mae gennym rymoedd i gyflawni detholiad o weithgareddau i hyrwyddo iechyd a lles cleifion, a'r cyhoedd yn gyffredinol parthed rheoleiddio gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol.

1.6 Mae gennym ddyletswyddau a grymoedd parthed:

- Trosolwg o'r 10 corff statudol sy'n rheoleiddio gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol yn y Deyrnas Unedig
- Achredu'r cofrestrau a gedwir gan gyrff cofrestru anstatudol gweithwyr iechyd a gofal
- Darparu comisiynau i, a chyflawni ymchwiliadau ar gyfer, llywodraeth
- Darparu cyngor i sefydliadau eraill tebyg yn y Deyrnas Unedig a thramor.

1.7 Mae'r Awdurdod yn adrodd i Senedd y Deyrnas Unedig ac yn cydweithio'n agos â'r gweinyddiaethau datganoledig yng Nghymru, yr Alban a Gogledd Iwerddon a gyda'r Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol a'r Adran Addysg yn Lloegr, i gyflenwi'n hoblygiadau statudol ac amcanion allweddol ein cynllun busnes. Mae hyn yn cynnwys nodi ac ymateb yn briodol i risgiau mewnol ac allanol.

1.8 Mae'r Awdurdod yn gorff cyhoeddus annosbarthedig.

Beth ydyn ni'n ei wneud

Gwaith rheoleiddio a gosod safonau

1.9 Mae gan yr Awdurdod rymoedd i:

- Ymchwilio, cymharu ac adrodd ar berfformiad pob rheoleiddiwr. Gofynnir yn benodol i ni adrodd i'r Senedd ar i ba raddau mae pob rheoleiddiwr wedi

[1] Ar gael ar www.legislation.gov.uk/ukpga/2012/7/contents/enacted

cydymffurfio ag unrhyw ddyletswydd a osodwyd arno i hyrwyddo iechyd, diogelwch a lles cleifion a'r cyhoedd yn gyffredinol

- Archwilio camau cyntaf achosion addasrwydd i ymarfer ac adrodd ar ein casgliadau parthed pob rheoleiddiwr
- Arolygu canlyniadau achosion addasrwydd i ymarfer terfynol a'u cyfeirio at y Llys os ystyriwn fod y canlyniad yn annigonol ac nad yw'n diogelu'r cyhoedd[2]
- Rhoi cyfarwyddiadau yn gofyn i reoleiddiwr sefydlu rheolau dan unrhyw rymoedd sydd gan y corff i wneud hynny.

1.10 Rydym yn hyrwyddo iechyd a lles cleifion a'r cyhoedd yn gyffredinol wrth reoleiddio gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol. I gyflawni hyn, rydym yn gwrando ar farn a phryderon pobl a'u hystyried wrth ddatblygu'n gwaith.

1.11 Rydym yn cynorthwyo' r Cyfrin Gyngor i arfer eu grymoedd penodi parthed y rheolyddion a chefnogi ansawdd penodiadau i gynghorau rheolyddion. Mewn ymgynghoriad â'r rheolyddion, rydym wedi cynhyrchu safonau ar gyfer y Cyfrin Gyngor yn ymwneud â recriwtio a phenodiadau i gynghorau'r rheolyddion.

1.12 Rydym yn craffu a goruchwylio gwaith y 10 rheoleiddiwr rheoleiddio sy'n gosod safonau ar gyfer hyfforddiant ac ymddygiad gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol.

1.13 Rydym yn hyrwyddo arfer da a rheoleiddio cyffyrddiad cywir. Rydym yn gweithio gyda'r rheolyddion i wella ansawdd a rhannu arfer da. Er enghraifft, rydym yn rhannu pwyntiau dysgu sy'n codi o archwilio achosion addasrwydd i ymarfer ac yn trefnu seminarau i archwilio materion rheoleiddio.

1.14 Rydym yn rhannu arfer da a gwybodaeth gyda'r rheolyddion, yn cyflawni ymchwil a chyflwyno syniadau newydd am reoleiddio i'r sector. Rydym yn gweithio'n agos gydag, ac yn cynghori, pedair adran iechyd llywodraethau'r Deyrnas Unedig a'r Adran Addysg yn Lloegr (o ran Social Work England) ar faterion yn ymwneud â rheoleiddio gweithwyr iechyd a gofal.

1.15 Y rheolyddion yw:

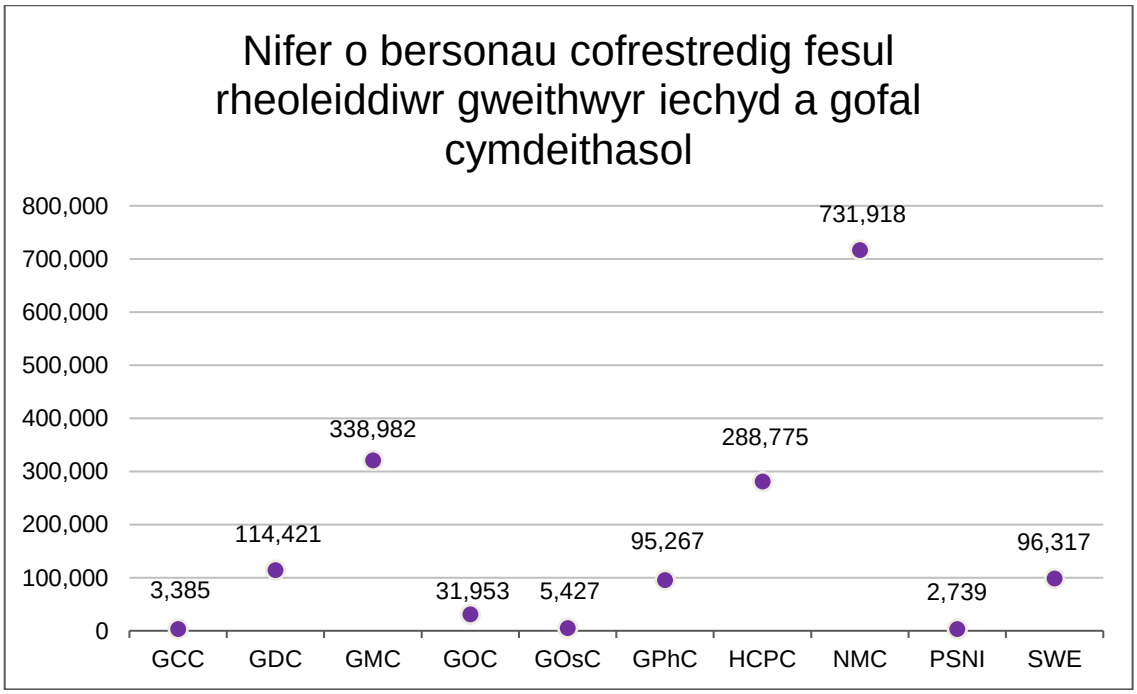
- Y Cyngor Ceiropractig Cyffredinol (GCC) sy'n rheoleiddio ceiropractyddion yn y Deyrnas Unedig
- Y Cyngor Deintyddol Cyffredinol (GDC) sy'n rheoleiddio deintyddion, nyrsys deintyddol, technegwyr deintyddol, hylenyddion deintyddol, therapyddion deintyddol, technegwyr deintyddol clinigol a therapyddion orthodonteg yn y Deyrnas Unedig
- Y Cyngor Meddygol Cyffredinol (GMC) sy'n rheoleiddio meddygon yn y Deyrnas Unedig
- Y Cyngor Optegol Cyffredinol (GOC) sy'n rheoleiddio optometryddion, optegwyr cymwysedig, optegwyr sy'n fyfyrwyr a busnesau optegol yn y Deyrnas Unedig
- Y Cyngor Osteopathig Cyffredinol (GOsC) sy'n rheoleiddio meddygon esgyrn yn y Deyrnas Unedig

[2] O 31 Rhagfyr 2015 fe ddisodlodd yr ymadrodd 'annigonol i ddiogelu'r cyhoedd' yr ymadrodd 'rhy drugarog'.

- Y Cyngor Fferyllol Cyffredinol (GPhC) sy'n rheoleiddio fferyllwyr, technegwyr fferyllol ac eiddo fferyllol yng Nghymru, Lloegr a'r Alban
- Y Cyngor Proffesiynau Iechyd a gofal (HCPC) sy'n rheoleiddio therapyddion celf, gwyddonwyr biofeddygol, ciropodyddion/podiatryddion, gwyddonwyr clinigol, dietegwyr, cyflenwyr teclynnau clyw, therapyddion galwedigaethol, ymarferwyr adrannau llawdriniaeth, orthoptwyr, parafeddygon, ffisiotherapyddion, ymarferwyr seicolegol, prosthetyddion ac orthotyddion, radiograffwyr, a therapyddion lleferydd a llais yn y Deyrnas Unedig
- Y Cyngor Nyrsio a Bydwreigiaeth (NMC) sy'n rheoleiddio nyrsys a bydwragedd yn y Deyrnas Unedig a chymdeithion nyrsio yn Lloegr
- Cymdeithas Fferyllol Gogledd Iwerddon (PSNI) sy'n rheiddio fferyllwyr ac eiddo fferyllol yng Ngogledd Iwerddon
- Social Work England (SWE) sy'n rheoleiddio gweithwyr cymdeithasol yn Lloegr.

1.16 Ceir manylion y nifer sydd wedi cofrestru ym mhob rheoleiddiwr gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol a oruchwylir gennym (fel yr oedd ar 31 Mawrth 2021) isod.

Tabl 1 Nifer o bersonau cofrestredig fesul rheoleiddiwr gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol



Cofrestrau Achrededig

1.17 Mae gan yr Awdurdod rôl statudol o ran atgyfnerthu ansawdd a diogelwch cleifion trwy osod safonau ac achredu cofrestrau pobl sy'n gweithio mewn galwedigaethau nad ydynt wedi eu rheoleiddio gan gyfraith. O 31 Mawrth 2021, roedd yna 25 o gofrestrau achrededig.

1.18 Diben yr achrediad yw gwella ansawdd cofrestriad a gyflawnir gan y sefydliadau sy'n meddu ar y cofrestrau hyn ac i hyrwyddo safonau ymddygiad da, cymhwyster technegol a, ble fo'n berthnasol, ymarfer busnes gan eu personau cofrestredig. Ei

fwriad yw hybu amddiffyn y cyhoedd ac i gefnogi dewis gan y cyhoedd wrth geisio gwasanaethau gan ymarferwyr mewn galwedigaethau nad ydynt wedi eu rheoleiddio gan gyfraith. Mae'n fodd cymesur o reoli risgiau.

Comisiynau gan Lywodraeth(au)

1.19 Rydym yn cefnogi gwaith yr Ysgrifennydd Gwladol dros Iechyd a Gofal Cymdeithasol, yr Ysgrifennydd Gwladol dros Addysg, Senedd Cymru, gweinidogion yr Alban a'r Adran Iechyd yng Ngogledd Iwerddon trwy ddarparu cyngor ynghylch rheoleiddio a safonau gweithwyr iechyd a gofal. Rydym hefyd yn darparu cyngor ar faterion eraill pan ofynnir i ni wneud hynny.

1.20 Gall yr Ysgrifenyddion Gwladol a Gweinidogion Iechyd yng Nghymru, yr Alban a Gogledd Iwerddon ofyn i ni ymchwilio materion sy'n achosi pryder hefyd. Fel y sefydlwyd yn y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012, mae'r Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol a'r gweinyddiaethau datganoledig yn talu ffi, i'w bennu gan yr Awdurdod, ar gyfer y gwaith hwn.

1.21 Rydym yn ymgynghori â llywodraeth y Deyrnas Unedig a'r llywodraethau yng Nghymru, yr Alban a Gogledd Iwerddon ar ddatblygu canllawiau ar gyfer y sector, ac yn ymateb i'w hymgynghoriadau. Yn ogystal, byddwn yn cadw golwg ar ddatblygiadau rhyngwladol a allai effeithio ar reoleiddio iechyd a gofal cymdeithasol yn y Deyrnas Unedig. Rydym yn gweithio gyda chydweithwyr yn y Deyrnas Unedig a rhyngwladol, gan sicrhau ein bod yn ymwybodol o'r datblygiadau hyn a'n bod yn cryfhau ein cysylltiadau â'r partneriaid hyn.

Cyngor i sefydliadau eraill

1.22 Mae ein deddfwriaeth yn ein caniatáu i ddarparu cyngor neu wasanaethau archwilio i reolyddion ac i eraill sydd â swyddogaethau tebyg i rai rheoleiddiwr, p'un a fydd y swyddogaethau hyn yn berthnasol i iechyd neu ofal cymdeithasol. Telir am y gwaith hwn gan y sefydliad sy'n gofyn am y cyngor.

Ein gwerthoedd

1.23 Mae ein gwerthoedd yn disgrifio sut fyddwn ni'n gweithio gyda chydweithwyr a rhanddeiliaid allanol. Rydym yn ymgeisio i hyrwyddo, datblygu ac arddangos y gwerthoedd hyn ym mhopeth a wnawn. Mae diwylliant positif yn arwain at well perfformiad a gwell deilliannau i gleifion a'r cyhoedd.

1.24 Ein gwerthoedd yw:

- Cywirdeb – byddwn yn agored, onest ac yn ymddiried yn ein gilydd
- Tryloywder – byddwn yn glir ynghylch ein perfformiad a'r rhesymau dros ein penderfyniadau gyda phob rhanddeiliad
- Parch – byddwn yn trin ein gilydd, a'r rhai rydym yn gweithio gyda nhw tu allan i'r sefydliad, gyda pharch ar bob adeg
- Tegwch – byddwn yn ymdrechu i fod yn deg ym mhob agwedd o wneud penderfyniadau
- Gwaith tîm – byddwn yn gweithio mewn partneriaeth i ddarparu gwell deilliannau i gleifion a'r cyhoedd.

1.25 Mae ein gwerthoedd yn eglur yn sut ydym yn gweithio; ein hymagwedd tuag at ein goruchwyliaeth o gofrestru a rheoleiddio'r sawl sy'n gweithio mewn iechyd a gofal

cymdeithasol, sut ydym yn datblygu cyngor polisi a sut ydym yn ymgysylltu â'n partneriaid i gyd. Rydym yn ceisio bod yn gyson o ran sut ydym yn gweithredu ein gwerthoedd.

1.26 Rydym yn annibynnol ond yn dal ein hunain yn atebol i'r cyhoedd ac i seneddau a chynulliad y Deyrnas Unedig ar gyfer yr hyn a wnawn a sut ydym yn ei wneud.

1.27 Rydym yn gwrando ar farn y bobl sy'n derbyn gofal. Rydym yn ceisio sicrhau yr ystyrir eu barn yng nghofrestriad a rheoleiddiad pobl sy'n gweithio yn y sector iechyd a gofal cymdeithasol.

1.28 Rydym yn datblygu a hyrwyddo rheoleiddiad cyffyrddiad cywir.[3] Mae hyn yn rheoleiddio sy'n gymesur i'r risg o niwed i'r cyhoedd ac sy'n darparu fframwaith fydd yn caniatáu i broffesiynoldeb ffynnu a ble gellir cyflawni rhagoriaeth sefydliadol.[4] Rydym yn gweithredu egwyddorion rheoleiddio cyffyrddiad cywir yn ein gwaith ein hunain.

Ein hamcan

1.29 Rydym yn gweithio i amddiffyn y cyhoedd, gosod safonau ac annog gwelliant yng nghofrestriad a rheoleiddiad pobl sy'n gweithio mewn iechyd a gofal cymdeithasol. Mae diogelwch y cyhoedd yn ganolog i bopeth a wnawn.

Amcanion strategol ar gyfer 2019-22

1.30 Sefydlir amcanion strategol corfforaethol yr Awdurdod ar gyfer 2019-22 a gytunwyd gan y Bwrdd ym Mai 2019, ac a adolygir yn flynyddol, isod.

Nod strategol 1

1.31 I ddiogelu'r cyhoedd trwy ddarparu trosolwg effeithiol iawn o reoleiddio a chofrestru.

- I gyflawni ein dyletswyddau statudol, targedu ein hadnoddau ble mae'r risg mwyaf i'r cyhoedd
- I fod yn dryloyw wrth wneud penderfyniadau ac adrodd, gan gydnabod y rhai sy'n ymroddedig i gyflawni safonau uchel a bod yn drylwyr, clir a theg wrth adrodd am ddiffyg cydymffurfiad gyda'n safonau
- I gefnogi safonau uchel mewn rheoleiddio a chofrestru iechyd a gofal cymdeithasol trwy ddefnydd effeithiol o wybodaeth, data a deallusrwydd
- I arwain datblygiad rheoleiddio mwy effeithiol trwy ymchwil, gwaith a gomisiynwyd, cyngor polisi a defnydd o'n model sicrwydd cyffyrddiad cywir a thrwy lunio diwygio rheoleiddiol.

1.32 Yn ystod 2020/21 rydym wedi:

- Darparu adolygiadau perfformiad cadarn a theg o'r rheolyddion statudol; defnyddio ein pwerau Adran 29 i adolygu canlyniadau paneli Addasrwydd i Ymarfer; rheoli'r rhaglen Cofrestrau Achrededig; ac wedi adrodd ar ein casgliadau i'r Senedd

[3] Awdurdod Safonau Proffesiynol (2010). *Right-touch regulation*. Ar gael ar www.professionalstandards.org.uk/policy-and-research/right-touch-regulation

[4] Diffinnir rhagoriaeth sefydliadol fel perfformiad cyson o arfer da wedi ei gyfuno â gwelliant parhaus.

- Darparu un comisiwn; cyflawni archwiliadau; ac wedi darparu cyngor polisi i lywodraethau
- Cyfrannu i welliannau mewn rheoleiddio trwy ymchwil defnyddio data, ffurfio diwygio rheoleiddio, gweithredu ein safonau newydd ac annog cydweithredu

Nod strategol 2

1.33 I gynnal perthnasau cryf gyda rheolyddion statudol, sefydliadau gyda chofrestrau achrededig a rhanddeiliaid eraill i wella effaith ein gwaith.

- I gydweithio gyda'r holl reolyddion mewn iechyd a gofal cymdeithasol i wella effeithiolrwydd rheoleiddio
- I fod yn llais blaenllaw mewn rheoleiddio, hybu effeithiolrwydd trwy rannu ymchwil a dysgu
- I weithio gyda rheolyddion statudol a sefydliadau gyda chofrestrau achrededig i hwyluso rhannu arfer da ac i'w cefnogi i wella safonau mewn ymarfer proffesiynol
- I ystyried barnau'r holl randdeiliaid wrth ddatblygu ein hymagwedd i reoleiddio.

1.34 Yn ystod 2020/21 rydym wedi:

- Trefnu a chyfrannu i ddigwyddiadau yn hwyluso rhannu deallusrwydd, dysgu ac arfer da
- Adolygu ein strategaeth ymgysylltu â rhanddeiliaid ac wedi defnyddio hyn i lunio diwygio rheoleiddio a gwella sut ydyn ni'n gweithio
- Anfon adborth am ein gwaith gan y rheolyddion a sefydliadau gyda chofrestrau achrededig
- Ymgysylltu gyda rheolyddion system mewn iechyd a gofal cymdeithasol i geisio synergeddau gyda rheoleiddio proffesiynol, a gydag eraill i rannu arfer da mewn rheoleiddio a sicrwydd cyffyrddiad cywir.

Nod strategol 3

1.35 I gael tîm medrus, amrywiol a brwdfrydig sy'n falch i weithio yn yr Awdurdod ac sy'n ymroddedig i gyflawni ein hamcanion.

- I wella amgylchedd a diwylliant gwaith yr Awdurdod ymhellach, ac i ategu gwerthoedd y sefydliad
- I arwain, ysgogi a chefnogi cydweithwyr i ddarparu gwaith rhagorol
- I ddenu a dargadw'r bobl gywir gyda'r sgiliau cywir
- I wella arbenigedd a chefnogi darpariaeth trwy ddysgu a datblygu o safon uchel.

1.36 Yn ystod 2020/21 rydym wedi:

- Defnyddio adborth gan staff i nodi a gweithredu gwelliannau yn ein hamgylchedd gwaith
- Darparu detholiad o gyfleoedd datblygiad proffesiynol defnyddiol ar gyfer staff
- Cynnal archwiliad o'n prosesau EDI er mwyn datblygu cynllun gweithredu ar gyfer gwaith yn y dyfodol

- Adolygu ein gwerthoedd sefydliadol ac wedi hyrwyddo a monitro'r gwerthoedd hyn trwy gydol yr Awdurdod.

Nod strategol 4

1.37 I geisio gwelliant parhaus yn y modd byddwn yn rhedeg yr Awdurdod a'n gwerth am arian ar gyfer personau cofrestredig , cleifion a'r cyhoedd.

- I gynnal ac adolygu trefniadau llywodraethu sy'n rhoi trosolwg priodol i faterion o fewn cylch gorchwyl deddfwriaethol yr Awdurdod yn rheolaidd
- I ddatblygu a chynnal arferion arweinyddiaeth a rheolaeth o ansawdd uchel
- I gynnal a gwella cost-effeithiolrwydd ac ansawdd trwy adolygu systemau, prosesau a gweithdrefnau'n systematig, a thrwy weithio gydag eraill
- I sicrhau hyfywedd ariannol parhaus yr Awdurdod.

1.38 Yn ystod 2020/21 rydym wedi:

- Adolygu ein trefniadau llywodraethu ac wedi gwella ein prosesau sicrwydd ymhellach
- Buddsoddi mewn datblygiad arweinyddiaeth a rheolaeth ar draws y sefydliad
- Gwella ein heffeithiolrwydd a chynyddu ein gwerth am arian, er enghraifft trwy wella effeithiolrwydd prosesau a gwneud gwell defnydd o dechnoleg
- Arddangos rheolaeth ac adrodd ariannol cadarn.

Egwyddorion busnes

1.39 Dechreuodd yr Awdurdod weithredu gyda phedair ffrwd gwaith yn 2012 ac, yn y cyfnod ers hynny, mae wedi cynyddu trylwyredd y gwahaniad rhyngddynt. Fodd bynnag, rydym yn cydnabod y bydd ein rhanddeiliaid yn chwilio am dryloywder parthed sut ydym yn gweithredu.

1.40 Isod rydym yn sefydlu'r egwyddorion sy'n sail i'n gwaith:

- Gwaith rheoleiddio a gosod safonau: Mae'r holl ffioedd o'r rheolyddion yn cael eu talu i'n swyddogaethau statudol o drosolwg a gwelliannau rheoleiddiol yn unig, fel y sefydlwyd yn ein deddfwriaeth. Bydd unrhyw warged neu ddiffyg a gynhyrchir yn erbyn ein cyllideb fel y cytunwyd gan y Cyfrin Gyngor yn cael ei ddefnyddio i gyfrifo ffi'r flwyddyn ganlynol
- Cofrestrau Achrededig: Mae ffioedd ar gyfer achredu neu adnewyddu o gofrestrau yn cael eu gweithredu i ddarparu a datblygu'r rhaglen cofrestrau achrededig yn unig. Bydd unrhyw warged a gynhyrchir yn cael ei gadw er budd y rhaglen
- Comisiynau gan Lywodraeth(au): Bydd prisio comisiynau a chontractau ymgynghori yn talu'r holl gostau sy'n gysylltiedig â'r gwaith. Bydd unrhyw warged yn deillio o hyn yn cael ei ddefnyddio yn ôl doethineb y Bwrdd i gefnogi ein hamcanion strategol er lles y cyhoedd
- Cyngor i sefydliadau eraill: Bydd prisio comisiynau a chontractau ymgynghori yn talu'r holl gostau sy'n gysylltiedig â'r gwaith. Bydd unrhyw warged yn deillio o hyn yn cael ei ddefnyddio yn ôl doethineb y Bwrdd i gefnogi ein hamcanion strategol er lles y cyhoedd.

1.41 Bydd gwargedion yn cael eu gweithredu yn unol â'r egwyddorion hyn wedi i ofynion ein polisi cronfeydd gael eu bodloni.

1.42 I sicrhau tryloywder, byddwn yn:

- Cyhoeddi ein cyfrifon blynyddol ac yn datgelu ein datganiadau ariannol wedi eu harchwilio yn llawn
- Dangos ein hincwm a gwariant yn glir parthed pob un o bedair swyddogaeth yr Awdurdod
- Cyhoeddi datganiad archwilydd mewnol yn sefydlu ein cydymffurfiad â'r egwyddorion busnes hyn.

1.43 Ar y cyd â'r egwyddorion hyn, mae ein Bwrdd wedi sefydlu polisi cronfeydd.

1.44 Mae'r Awdurdod wedi cytuno i gadw cronfeydd o gyfanswm o dri mis o gostau gweithredu, sef tua £1.2 miliwn, ble mae'r gwahaniaeth rhwng y canlynol wedi ei nodi:

- Elfen gyfyngedig yn gysylltiedig i waith rheoleiddio a safonau
- Elfen anghyfyngedig yn gysylltiedig i holl waith yr Awdurdod.

1.45 Adroddir ar lefel a lluniad ein cronfeydd yn hwyrach yn ein cyfrifon ariannol (t82).

1.46 Bydd angen rhoi unrhyw arian a gymerir o'r cronfeydd yn ystod y flwyddyn yn ôl yn y flwyddyn neu flynyddoedd dilynol.

2. Dangosyddion perfformiad allweddol

2.1 Mae'r adran hon yn esbonio sut ydym yn mesur perfformiad. Yn ein cynllun busnes blynyddol, fe gyflwynom amrywiol ddangosyddion perfformiad allweddol (KPIs) ar gyfer ein gwaith. Rydym yn eu hadolygu yn rhan o raglen waith y Grŵp Cyfarwyddwyr ac yn eu hadrodd i'r Bwrdd. Rydym yn eu trafod gyda swyddogion yn yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol a'r gweinyddiaethau yn yr Alban, Cymru a Gogledd Iwerddon yn ein cyfarfodydd rhannu gwybodaeth cyfnodol.

2.2 Cyflwynir ein perfformiad yn erbyn y KPIs hynny sydd fwyaf tebygol o fod o ddiddordeb i'r cyhoedd yn ystod 2020/21 isod:

Maes Gwaith	Dangosyddion perfformiad allweddol	Perfformiad
Penderfyniadau adran 29	Ystyried 100% o benderfyniadau perthnasol o fewn y dyddiad cau statudol	100% [2093/2093[5]]
Pryderon y cyhoedd am reolyddion	Cydnabod 100% o bryderon o fewn pum niwrnod gwaith	99.5% [548/551[6]]

[5] Adolygodd yr Awdurdod pob achos a dderbyniwyd o fewn ei ddyddiad cau statudol erbyn y dyddiad cau hwnnw. Fodd bynnag, derbyniwyd 10 achos gan reolyddion tu allan i'r dyddiad cau hwnnw ac felly ni ellid eu hadolygu. Ym mhob achos roedd rhain yn benderfyniadau a oedd wedi digwydd rhai misoedd cyn i ni eu derbyn. Rydym yn cymryd camau i'r fath raddau ag y gallwn i wirio ein bod yn derbyn achosion mewn pryd a hysbysu'r rheolyddion o'r oedi. Nid oedd yr un o'r achosion dan sylw yn rhai y byddem wedi apelio yn eu herbyn ac roeddynt oll yn wrandawiadau adolygiad a oedd wedi arwain at gosb gyfyngol.

[6] Roedd tri achos wedi gohirio oherwydd gwallau gweinyddol yn gohirio'r ymateb. Roedd dau bryder wedi gohirio gan drosglwyddiadau gan flychau post PSA eraill (yn achosi i un fod bedwar diwrnod yn hwyr a'r llall chwe diwrnod yn hwyr) ac fe gafodd pryder arall ei gydnabod un diwrnod yn hwyr. Mae nodiadau atgoffa

Cyllid	I dalu anfonebau diamheuol: • 60% o fewn pum niwrnod • 100% o fewn 10 niwrnod Amrywiad incwm / gwariant a gyllidwyd yn llai na 5% (ac eithrio Adran 29 sydd tu hwnt i'n rheolaeth) Cyfradd gwall taliad yn llai na 3% Cyfradd archebion prynu hwyr yn llai na 10%	54% [334/614[7]] 100% [614/614] 5.93% [£4,171/£4,434[8]] 0.00% 0/614 13.26% [35/264[9]]
AD	Salwch staff yn ddim mwy na 2% Trosiant staff i fod yn llai na 10% Proses recriwtio cyfartalog yn llai nag 16 wythnos	2.7% [10][275/10046] 7% [3/44] 11.1 wythnos
TGCh	Cau 85% o alwadau i'r ddesg gymorth o fewn 1 niwrnod Diffyg argaeledd y system yn is na 10 awr	91% [415/455] 0 awr
Diogelwch gwybodaeth	Nifer achosion wedi eu hadrodd i Swyddfa'r Comisiynydd Gwybodaeth	0
Ceisiadau gwybodaeth (FOI / SAR / EIR)	Delio â phob (100%) Cais Gwrthrych am Wybodaeth o fewn dyddiadau cau statudol Delio â phob (100%) cais Deddf Rhyddid Gwybodaeth o fewn dyddiadau cau statudol	100% [3/3] 96% [22/23][11]

wedi eu cyhoeddi i sicrhau bod yr holl bryderon yn cael eu hanfon ymlaen i'r Swyddog Pryderon a Phenodiadau cyn gynted â phosibl

[7] Roedd talu anfonebau o fewn 5 niwrnod gwaith i lawr ychydig oherwydd cyfnodau o brinder staff yn ystod y flwyddyn a phroblemau gyda BACS yn gynharach yn y flwyddyn

[8] Mae'r amrywiad incwm/gwariant cyllideb yn uwch (positif) na'r disgwyl oherwydd lleihad mewn costau cyfreithiol a29 uniongyrchol ac adferiadau uwch; costau hyfforddiant a recriwtio is; costau teithio is ar gyfer staff ac aelodau'r Bwrdd yn ogystal â thanwario ar gyhoeddiadau a datblygu polisi

[9] Mae Archebion Prynu hwyr ychydig yn uwch na'r disgwyl oherwydd i rai Archebion gael eu creu wedi derbyn anfonebau. Mae pob Archeb hwyr yn cael ei chymeradwyo gan y Prif Swyddog ar lefel unigol.

[10] Roedd salwch staff yn uwch na'r targed yn bennaf oherwydd tri absenoldeb hirdymor (cyfanswm o fwy na chwe wythnos). Ac eithrio'r absenoldebau hyn, mae'r absenoldeb salwch blynyddol yn 0.5%.

[11] Roedd un ymateb Rhyddid Gwybodaeth yn hwyr, roedd y cais wedi mynd i ffolder 'sothach' yn Outlook ac ni chafodd ei nodi. Cysylltodd yr anfonwr â ni 4 diwrnod wedi'r dyddiad cau gwreiddiol, fe ddarparom ymateb rhannol yr un diwrnod ac ymateb llawn o fewn 5 niwrnod gwaith. Yn y dyfodol, bydd ffolderi sothach yn cael eu hadolygu gan aelod o'r tîm yn wythnosol i sicrhau nad oes unrhyw beth wedi ei anfon yno'n awtomatig ar gam.

Archwiliad – allanol	Derbyn barn ddiamod ar gyfer cyfrifon	Derbyniwyd
Archwiliad – mewnol	Cwblhau 100% o adolygiadau a gynlluniwyd o fewn y flwyddyn ariannol honno	100%
Cwynion	Cydnabod 100% o gwynion ymhen pum niwrnod Cwblhau ymateb i bob cwyn o fewn 28 niwrnod	100% [2/2] 100% [2/2]
Iechyd a diogelwch	Dim digwyddiadau yn achosi niwed wedi eu hadrodd	0
Cofrestrau Achrededig	90% o gofrestrau achrededig yn ymgeisio i barhau achrediad. Mae ceisiadau newydd yn dod gerbron y Panel o fewn 15 niwrnod i dderbyn yr holl wybodaeth / dogfennaeth ofynnol Mae ceisiadau adnewyddu yn cael eu hystyried gan Gymedrolwr erbyn y dyddiad adnewyddu achrediad Ble mae angen adolygiad targedig, mae hyn yn dod gerbron y Panel o fewn 5 niwrnod gwaith i dderbyn yr holl wybodaeth / dogfennaeth ofynnol Cyhoeddi hysbysiadau yn cynghori am yr angen i ymgeisio am adnewyddiad 12 wythnos cyn i'r achrediad ddarfod.	100% [25/25][12] Amh 22% [5/23] 86% [6/7] 92% [23/25]

Dadansoddiad o berfformiad

2.3 Fel y dengys yr adroddiad hwn, rydym wedi parhau i ffocysu ar ddiogelu'r cyhoedd, gwella rheoleiddio proffesiynol a chofrestru a chyflawniad effeithiol o'n holl swyddogaethau statudol. Rydym wedi gweithio'n galed i sicrhau ein bod wedi cynnal safon ein perfformiad.

2.4 Mae swm y gwaith a gyflawnir gan staff wedi parhau i fod yn uchel. Rydym yn gwerthfawrogi'r gefnogaeth a chydweithrediad yr ydym wedi derbyn gan y rheolyddion, yn arbennig eu cydweithrediad gyda'r cylch cynllunio busnes a'r ymgynghoriad ffioedd.

2.5 Mae ein gwaith polisi a'n rhaglen ymchwil yn parhau i ddwyn dylanwad.

2.6 Mae'r rhaglen cofrestrau achrededig yn gwbl integredig i'n cynlluniau gwaith, llywodraethu a rheoli ariannol. Gyda 25 o gofrestrau wedi eu hachredu yn cwmpasu oddeutu 100,000 o ymarferwyr, mae'n gyfraniad gwerthfawr i ansawdd a dewis mewn iechyd a gofal.

[12] Gweler paragraff 3.52 am esboniad ar y targedau na gyflawnwyd

3. Gwaith rheoleiddio a gosod safonau

Adran 29

3.1 Dan Adran 29 Deddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, gallwn gyfeirio penderfyniadau terfynol addasrwydd i ymarfer (FTP) a wneir gan y deg rheoleiddiwr at y Llys (gan fod atgyfeiriad gennym yn cael ei ystyried fel apêl gan y Llys) os byddwn yn ystyried nad yw'r penderfyniad yn ddigonol i ddiogelu'r cyhoedd.

3.2 Eleni rydym wedi gweld lleihad o 27% yn y nifer o benderfyniadau achosion addasrwydd i ymarfer gan y rheolyddion, o 2,783 yn 2019/20 i 2,018 yn 2020/21 (gweler tabl 2). Mae'r lleihad mawr hwn mewn niferoedd yn debygol o fod oherwydd effaith y pandemig COVID-19 ar allu'r rheolyddion i gynnal gwrandawiadau addasrwydd i ymarfer. Ar gyfer y rhan fwyaf o'r rheolyddion, ni chynhaliwyd unrhyw wrandawiadau o sylwedd rhwng Ebrill a Gorffennaf 2020, er bod gwrandawiadau adolygiadau yn dal i gael eu cynnal. Wedi Gorffennaf, dechreuodd y rhan fwyaf o'r rheolyddion cynnal gwrandawiadau o sylwedd rhithiol ac fe gynhaliwyd y rhan fwyaf o'r gwrandawiadau fel hyn am weddill y flwyddyn.

3.3 Roedd mwyafrif y penderfyniadau a adolygwyd gennym (44%) yn benderfyniadau panel yr NMC.

3.4 O'r 2,018 o achosion a dderbyniom yn 2020/21, cafodd 96% (1943) eu cau heb fod angen rhagor o wybodaeth. Fodd bynnag, roedd 404 o'r achosion hyn wedi arwain at y rheoleiddiwr yn dileu enw'r person cofrestredig oddi ar ei gofrestr, peidio ei adfer i'r gofrestr, neu ei atal am gyfnod amhenodol, ac felly nid oedd yn codi unrhyw bryderon am ddiogelu'r cyhoedd ac nid oedd angen ymyrraeth gan yr Awdurdod. Nid ydym ychwaith yn edrych ar achosion ble mae panel adolygu wedi cyflwyno ataliad pellach, amodau ychwanegol, neu ble mae gwaharddiad wedi ei gyflwyno ar gyfer y cyfnod uchafswm mewn achos yn ymwneud ag iechyd, perfformiad, diffyg ieithyddol neu ddiffyg cydymffurfiad â'r broses reoleiddio gan y person cofrestredig. Yn defnyddio'r dull hwn, cafodd 330 o achosion eu cau.

3.5 Tuag at ddiwedd y flwyddyn, fe benderfynom hefyd i beidio adolygu achosion NMC os oedd y panel wedi canfod bod nam ar addasrwydd i ymarfer y person cofrestredig, ond roedd eu cofrestriad wedi darfod yn ystod y broses addasrwydd i ymarfer ac felly byddai atal yr achos yn arwain at dynnu ei enw o'r Gofrestr. Fe'n hysbyswyd am 51 achos o'r fath eleni.

3.6 O'r achosion a dderbyniwyd yn ystod 2020/21, gofynnom am ragor o wybodaeth a chynnal adolygiadau achos manwl mewn 75 o achosion (4%), o gymharu â 147 yn 2019/20.

3.7 Yn ystod 2020/21, fe ystyriom 20 penderfyniad panel mewn cyfarfodydd achos ffurfiol. Roedd pedwar ar bymtheg o'r rhain yn gyfarfodydd achos 'Adran 29' a chynhaliwyd un cyfarfod i ystyried a ddylid ymuno ag apêl gan y GMC ('cyfarfod Adran 40B'). I gymharu, yn 2019/20, cynhaliom 32 o gyfarfodydd, gydag un hefyd yn gyfarfod achos Adran 40B. Mae'r lleihad mewn adolygiadau achos manwl a chyfarfodydd achos yn debygol o adlewyrchu'r ffaith ein bod wedi gweld llai o wrandawiadau o sylwedd. Ein profiad ni yw mai anaml y bydd gwrandawiadau adolygiad yn rhoi achos pryder sylweddol i ni.

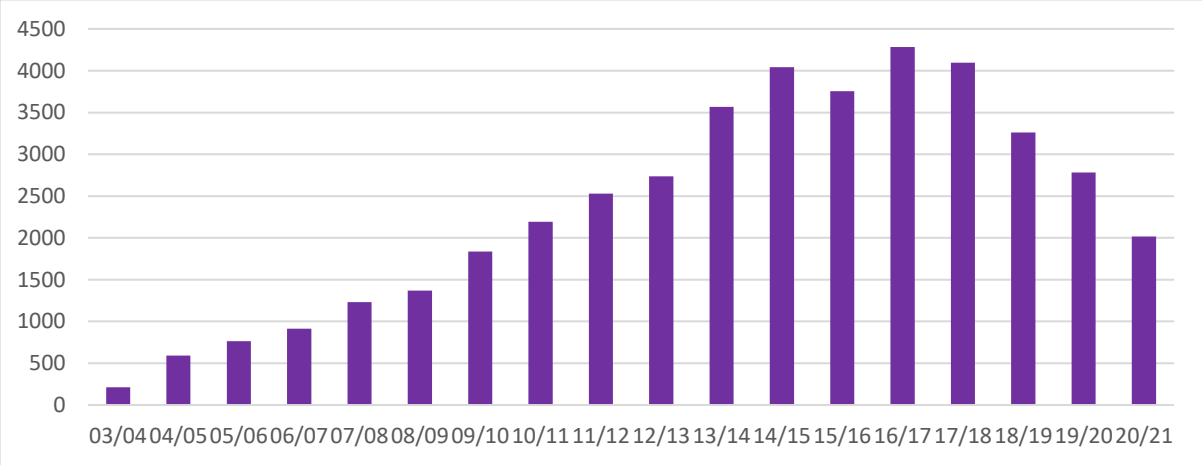
3.8 Cyfeiriom 11 achos i'r Llys dan ein hawdurdodaeth Adran 29 (21 yn 2019/20).ac ymuno fel parti i un apêl gan y GMC. Cafodd ein hapêl ar ddau achos a gyfeiriwyd o fewn y flwyddyn ariannol hon eu cynnal neu setlo trwy gydsyniad, cafodd un ei dynnu'n ôl, ac mae wyth achos yn weddill wedi eu rhestru ar gyfer gwrandawiad yn ystod blwyddyn ariannol 2021/22, a bydd eu canlyniadau yn cael eu hadrodd yn adroddiad blynyddol y flwyddyn nesaf.

3.9 Yn bob un o'r achosion sy'n weddill a ystyriom mewn cyfarfodydd achos ffurfiol ond ble penderfynom beidio cyfeirio at y Llys, fe nodom bwyntiau dysgu i'w porthi yn ôl i'r rheolyddion.

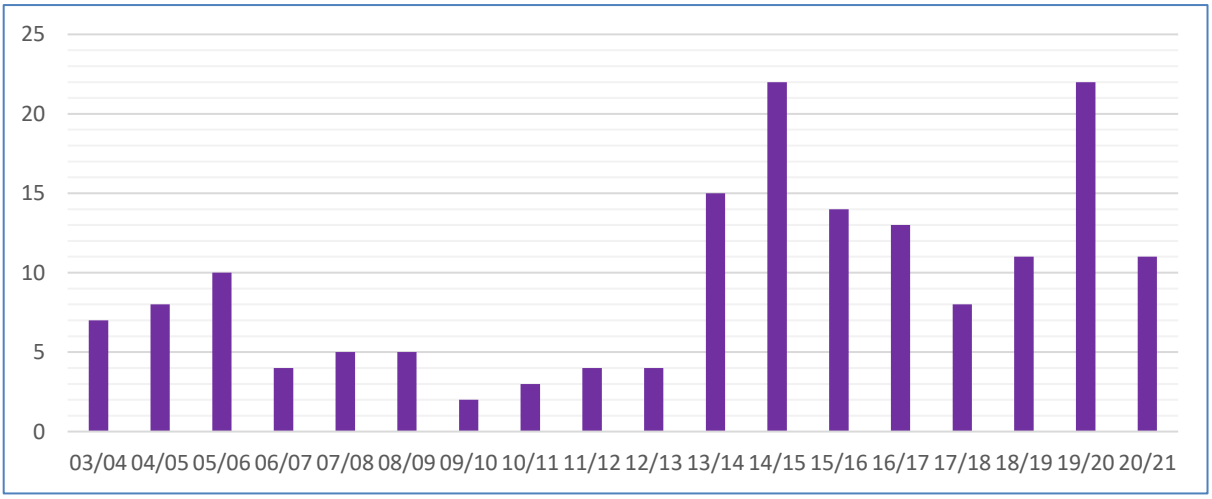
3.10 Eleni rydym wedi gweld lleihad yn y canran o achosion a gyfeirir at y Llys (i lawr o 0.79% i 0.55%) wrth gymharu â'r flwyddyn flaenorol (gweler tabl 3).

3.11 O'r 11 atgyfeiriad a wnaethom i'r Llys yn 2020/21, roedd tri yn ymwneud â phenderfyniadau gan y Gwasanaeth Tribiwnlysoedd Ymarferwyr Meddygol (gydag un yn apêl GMC yr ydym wedi ymuno ag o fel parti), pedwar yn ymwneud â phenderfyniadau panel NMC, un yn ymwneud â phenderfyniad panel HCPC, un yn ymwneud â phenderfyniad panel GOC, un yn ymwneud â phenderfyniad gan banel y GPhC, ac un yn i benderfyniad panel SWE

Tabl 2 Nifer o achosion addasrwydd i ymarfer a dderbyniwyd yn flynyddol



Tabl 3 – Nifer o achosion a gyfeiriwyd at y Llys yn flynyddol



Tabl 4 – Cynnydd achosion a gyfeiriwyd at y Llys

Rheoleiddiwr	Nifer o benderfyniad a gyfeiriwyd at y Llys dan Adran 29 Deddf 2002	Canlyniad
NMC	Pedwar	Cafodd un apêl ei setlo trwy Orchymyn Cydsyniad ac fe ddisodlwyd y casgliad o ddim amhariad gyda chanfyddiad o amhariad. Cafodd un apêl ei thynnu'n ôl wedi i'r NMC ddarparu rhagor o wybodaeth. Disgwyliwn i'r ddwy apêl sy'n weddill gael eu cwblhau yn ystod 2021/22.
GMC	Tri (Un dan Adran 40B) ble mae apêl y GMC yn ymuno â ni	Cafodd un apêl ei chaniatáu, ac fe ddisodlwyd yr ataliad gyda dilead. Disgwyliwn i'r apêl Adran 29 arall a'r Adran 40B gael eu cwblhau yn ystod 2021/22.
HCPC	Un	Disgwyliwn i'r apêl hon gael ei chwblhau yn ystod 2021/22.
SWE	Un	Disgwyliwn i'r apêl hon gael ei chwblhau yn ystod 2021/22
GPhC	Un	Disgwyliwn i'r apêl hon gael ei chwblhau yn ystod 2021/22
GOC	Un	Disgwyliwn i'r apêl hon gael ei chwblhau yn ystod 2021/22

Allgymorth

3.12 Mae'r Awdurdod yn awyddus i ddarparu cefnogaeth ac arbenigedd i'r rhai sy'n ymwneud ag achosion addasrwydd i ymarfer. Mae ein tîm wedi darparu cyflwyniadau i'r HCPC a GDC ar ei waith.

Canllaw ar wrandawiadau rhithiol

3.13 Gweithiodd yr Awdurdod gyda rheolyddion a chyrff cynrychiadol i ddarparu canllaw ar gynnal gwrandawiadau rhithiol. Y nod oedd sicrhau bod cyn lleied â phosibl o amhariad o ran cynnydd gwrandawiadau addasrwydd i ymarfer oherwydd y pandemig tra'n cydnabod pryderon dilys nifer o gyrff cynrychiadol ynghylch agweddau preifatrwydd, tegwch a thechnolegol gwrandawiadau o'r fath. Cyhoeddom ein canllaw ym Medi 2020 a byddwn yn ei adolygu yn y flwyddyn i ddod.

Adolygiad perfformiad

3.14 Mae gennym ddyletswydd statudol i adrodd yn flynyddol ar berfformiad y rheolyddion o ran cyflawni eu dyletswydd i ddiogelu'r cyhoedd. Rydym yn gwneud

hyn trwy asesu eu perfformiad yn erbyn set o safonau a gytunwyd (y Safonau Rheoleiddio Da). Rydym yn adolygu pob rheoleiddiwr yn unigol yn ystod y flwyddyn, gan gychwyn yn Ionawr, gan gyhoeddi ein hadroddiadau pan fydd yr adolygiad wedi ei gwblhau. Yn ystod y flwyddyn ariannol, cyhoeddom 11 adroddiad adolygiad perfformiad, yn cwmpasu naw o'r rheolyddion. Roedd tri o'r adroddiadau hyn o'r cylch adolygiad perfformiad a gychwynnodd yn Ionawr 2019, ac wyth o'r cylch Ionawr 2020. Bydd y ddau adroddiad sy'n weddill ar gyfer cylch 2020 yn cael eu cyhoeddi yn hwyrach yn 2021.

3.15 O'r adroddiadau hynny a gyhoeddwyd yn ystod y flwyddyn o gylch adolygiadau 2019, bodlonodd y GOC, NMC a PSNI 22 o'r 24 o Safonau.

3.16 Ar gyfer cylch 2020, cyflwynom ein Safonau Rheoleiddio Da wedi eu diweddaru, oedd yn lleihau'r nifer o Safonau o 24 i 18. Lleihawyd y nifer o Safonau ar draws y pedwar swyddogaeth rheoleiddio allweddol (canllaw a safonau, addysg a hyfforddiant, cofrestru, ac addasrwydd i ymarfer) o 24 i 13, gan gynnwys cael gwared ar ddyblygu ar draws y Safonau a chyfuno nifer i Safonau ehangach, sy'n canolbwyntio'n fwy ar ganlyniadau. Fe gyflwynom set o bum Safon Gyffredinol hefyd sy'n ymwneud â pherfformiad y sefydliad yn fwy cyffredinol. Mae'r Safonau Cyffredinol hyn yn cwmpasu pum maes allweddol: darparu gwybodaeth gywir, hygyrch; bod yn glir ynghylch diben y sefydliad a gweithredu polisïau yn gyson ac yn briodol; cydraddoldeb, amrywiaeth a chynhwysiant; adrodd ar berfformiad; ac ymgynghori a gweithio gyda rhanddeiliaid i nodi a rheoli risgiau i'r cyhoedd.

3.17 O'r adroddiadau hynny a gyhoeddwyd yn erbyn y Safonau newydd yn ystod cylch 2020, bodlonodd y GOsC a'r GMC yr holl Safonau, bodlonodd y GCC a'r NMC 17 o 18 Safon, a bodlonodd y GDC a'r GOC 16 o 18 Safon, bodlonodd y GPhC 15 o 18 Safon, a bodlonodd yr HCPC 13 o 18 Safon. Rydym yn dal i fod yn y cylch cyntaf o ddefnyddio'r Safonau newydd, a hyd yma heb werthuso eu gweithrediad, ond gobeithiwn wneud hyn yn ystod y flwyddyn ariannol nesaf.

3.18 Y llynedd, fe gyflwynom broses ble byddai ein Bwrdd yn ystyried pryderon parhaus a difrifol ynghylch perfformiad rheoleiddiwr ac yn penderfynu os oedd angen gweithredu, a allai gynnwys ysgrifennu at Gadeirydd rheoleiddiwr a'r adrannau llywodraeth ac ysgrifenyddion gwladol perthnasol i'w hysbysu o'r problemau. Fe ddefnyddiom y broses hon parthed yr HCPC oherwydd nad oedd y pryderon a nodwyd gennym ers 2017 wedi cael sylw digonol gan yr HCPC ac nid oedd y Safonau perthnasol wedi eu bodloni am bedair blynedd. Cytunodd y Bwrdd y dylid uwchgyfeirio'r pryderon hyn, ac fe ysgrifennom at Gadeirydd yr HCPC, ac at yr Ysgrifennydd Gwladol dros Iechyd a Gofal Cymdeithasol a Chadeirydd y Pwyllgor Dethol Iechyd a Gofal Cymdeithasol. Cyflwynom fonitro manylach o gynllun gwella addasrwydd i ymarfer HCPC o Ionawr 2021 hefyd. Yn dilyn casgliadau ein hadolygiad perfformiad diweddaraf, mae HCPC wedi sefydlu rhaglen welliant bellach i arddangos ei ymroddiad i wella ei berfformiad mewn addasrwydd i ymarfer ac i ymgysylltu â ni ar y mater hwn. Byddwn yn parhau i fonitro perfformiad addasrwydd i ymarfer HCPC a gweithrediad ei gynllun gwella.

3.19 Yn rhan o'n proses o gasglu tystiolaeth ar gyfer y broses o adolygu perfformiad, rydym yn casglu data'n chwarterol, sy'n ein galluogi i nodi tueddiadau gydag amser ac mae wedi ein helpu i fanylu ar feysydd o berfformiad y rheolyddion. Rydym hefyd yn casglu set data blynyddol gan y rheolyddion. Isod ceir tabl sy'n amlinellu rhai o'r ystadegau allweddol ar gyfer y cyfnod 1 Ebrill 2020-31 Mawrth 2021. Nid yw'r wybodaeth hon wedi ei harchwilio gennym.

Data ar gyfer 1 Ebrill 2020 i 31 Mawrth 2021	GCC	GDC	GMC	GOC	GOsC	GPhC	HCPC	NMC	PSNI	SWE
Nifer o bersonau cofrestredig	3,385	114,421	338,982	31,953	5,427	95,267	288,775	731,918	2,739	96,317
Nifer o geisiadau cofrestru cychwynnol newydd a dderbyniwyd	156	8,369	17,794	449	274	1,625	18,604	34,577	158	5,155
Nifer o apeliadau cofrestru a gwblhawyd ble na chyflwynwyd gwybodaeth newydd, ac a ategwyd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Canolrif amser (mewn dyddiau) a gymerwyd i broses ceisiadau cofrestru cychwynnol ar gyfer:										
• **Graddedigion y Deyrnas Unedig**	1	15	1	5	2	Fferyllwyr = 0 Technegydd Fferyllfa = 0	4	0	10	Amh*
• **Graddedigion Rhyngwladol nad ydynt o'r UE**	2	30	16	4	2	Fferyllwyr = 0 Technegydd Fferyllfa = 0	65	1	Amh	Amh*
• **Graddedigion yr UE**	1	28	28	4	2	Fferyllwyr = 0 Technegydd Fferyllfa = Amh	59	0	2 wythnos	Amh*
Ffi dargadw flynyddol	£800	£680 (ar gyfer Deintyddion a £72 fesul arbenigedd) £114 (i Weithwyr Gofal Deintyddol)	£408	£360	£320 (Cofrestriad blwyddyn 1) £430 (Blwyddyn 2 DU) £215 (Blwyddyn 2 graddfais) £570 (Blwyddyn 3 DU) £320 (Blwyddyn 3 graddfais)	£257 (Fferyllydd) £121 (Technegwyr Fferyllfa) £365 (Eiddo)	£180 am ddwy flynedd. £90 ar gyfer y ddwy flynedd gyntaf i raddedigion newydd y Deyrnas Unedig	£120	£398 i fferyllwyr £155 ar gyfer eiddo fferyllfa	£90
Amser a gymer (mewn wythnosau) o dderbyn cwyn cyntaf i benderfyniad y pwyllgor archwilio terfynol:										
• **Canolrif amser i ddod i gasgliad**	29	46	41.7	74	26	80.1	54.4	85	103	48.6
• **Achos hiraf i ddod i gasgliad**	156	384	331	283	69	201.7	287.9	304	131	237.9
• **Achos cyflymaf i**	8	7	1.1	16	8	32.0	11.3	25	74	3.8

Data ar gyfer 1 Ebrill 2020 i 31 Mawrth 2021	GCC	GDC	GMC	GOC	GOsC	GPhC	HCPC	NMC	PSNI	SWE
ddod i gasgliad										
Amser o dderbyn cwyn cyntaf (mewn wythnosau) i benderfyniad gwrandawiad addasrwydd i ymarfer terfynol:	I'r dyfodol									
• **Canolrif amser i ddod i gasgliad**	96	109	103.9	141	66	119.1	129	118	94	133.2
• **Achos hiraf i ddod i gasgliad**	150	363	478	415	196	209.9	281.3	356	216	296.9
• **Achos cyflymaf i ddod i gasgliad**	51	35	7.1	52	49	40.7	11.1	45	79	48.6
Yr amser canolrif (mewn wythnosau) o dderbyn cwyn i benderfyniad gorchymyn dros dro, ac o dderbyn gwybodaeth yn dynodi angen am orchymyn dros dro i benderfyniad gorchymyn dros dro:										
• **Derbyn cwyn**	29	6	8.1	25	6	5.4	21	4	6	21.4
• **Derbyn gwybodaeth**	3	3	2.7	4	5	2.9	3	Amh	5	3.5
Nifer o apeliadau personau cofrestredig /Awdurdod yn erbyn penderfyniadau terfynol addasrwydd i ymarfer:										
• **Apeliadau personau cofrestredig**	0	4	16	2	5	2	8	9	0	4
• **Apeliadau gan yr Awdurdod**	0	0	3	1	0	1	1	4	0	1
Nifer o geisiadau adolygiad barnwrol ble rhoddwyd caniatâd	0	0	1	0	0	1	1	0	0	0

*Nid oedd systemau Social Work England yn caniatáu iddo gasglu data mewn modd y gellid ei ddefnyddio i'r diben hwn ar gyfer y flwyddyn lawn.

3.20 Mae amrywiaethau yn y data perfformiad ystadegol ar gyfer y gwahanol reolyddion yn adlewyrchu maint eu cofrestrau, eu cyfyngiadau deddfwriaethol a'r gwahanol amgylcheddau maent yn gweithio ynddynt. Er enghraifft, mae gan reolyddion wahanol reolau statudol yn llywodraethu eu prosesau a gallai hyn effeithio ar faint o amser mae'n ei gymryd i ddelio gydag achosion unigol. Rydym yn cydnabod y gall rheolyddion gyda llwyth achosion llai ganfod bod eu perfformiad cyffredinol wedi ei gamystumio gan ambell i achos hir na ellir eu hosgoi neu hyd yn oed rai byr iawn.

Mae hyn yn rheswm pam nad ydym yn defnyddio data ystadegol yn unig i helpu ein dealltwriaeth o berfformiad.

3.21 Eleni, fe wnaethom archwilio ein proses ar gyfer asesu perfformiad rheolyddion, gyda'r bwriad o gyflwyno dull newydd o Ionawr 2022. Yng Ngorffennaf 2020, fe ofynnom am adborth cychwynnol, cyffredinol gan y rheolyddion a rhanddeiliaid ar ein dull. Fe hysbysodd yr adborth hwn ymgynghoriad i feysydd penodol o'n dull o gyflawni adolygiad perfformiad, ynghyd ag adborth arall a dderbyniom yn ystod y pum mlynedd diwethaf ac adolygiad desg a gyflawnom o gynlluniau tebyg. Cynhaliwyd yr ymgynghoriad o Ragfyr 2020 hyd Mawrth 2021, ac wrth ysgrifennu'r adroddiad hwn, rydym ar hyn o bryd yn dadansoddi'r canlyniadau. Bydd yr ymatebion i'r ymgynghoriad hwn yn llunio'r dull newydd y byddwn yn ei ddatblygu ar gyfer 2022 ymlaen.

Social Work England

3.22 Daeth SWE yn weithredol ar 2 Rhagfyr 2019 ac mae'r Awdurdod wedi bod yn ymwneud yn agos â goruchwylio trosglwyddo cyfrifoldebau o HCPC i SWE. Trwy gydol y flwyddyn hon, rydym wedi bod yn monitro perfformiad SWE yn ofalus yn rhan o'i adolygiad perfformiad blynyddol cyntaf. Fe sefydlom system o adolygiadau chwarterol i'n galluogi i ddarparu adborth i SWE a chael eglurhad ar unrhyw feysydd oedd yn peri gofid wrth iddynt godi. Fe hysbysodd hyn ein hasesiad blynyddol cyffredinol ar ddiwedd 2020. Wrth ysgrifennu hyn, nid ydym wedi cwblhau ein hasesiad blynyddol eto.

3.23 Yn rhan o'r gwaith yma, rydym hefyd wedi adolygu pob penderfyniad canlyniad a gyflawnwyd gan archwilwyr achosion SWE. Mae'r rhain yn benderfyniadau gan archwilwyr achosion yn rhan o broses addasrwydd i ymarfer SWE ble byddant yn cynnig canlyniad i'r person cofrestredig ac, os yw'r person cofrestredig yn cytuno, ni fydd y mater yn bwrw ymlaen i wrandawiad. Mae hyn yn broses newydd ac fe ystyriom ei bod yn bwysig i ni ei hadolygu i sicrhau bod y canlyniadau'n diogelu'r cyhoedd.

3.24 Fe adolygom 41 achos yn 2020. Anfonom adolygiad cychwynnol i SWE yn Awst 2020 a byddwn yn paratoi adroddiad ffurfiol i'w gyhoeddi ym Mai 2021. Ymatebodd SWE yn bositif i'r pwyntiau a godom. Roedd gennym bryder penodol ynghylch sut deliodd SWE gyda rhai achosion ble roedd y person cofrestredig wedi dynodi ei fod eisiau gadael y gofrestr. Fe ataliodd SWE y broses ac mae wedi bod yn datblygu dull gwahanol.

Covid-19

3.25 Creodd y pandemig Covid-19 bwysau mawr ar reolyddion, yn gofyn i nifer ohonynt gyflawni cryn dipyn o waith newydd arwyddocaol ar fyr rybudd (yn cynnwys sefydlu cofrestrau dros dro) ac addasu eu prosesau i gyfnod o gyfyngiadau symud. Mae'r Awdurdod wedi ei blesio gyda'r modd mae'r rheolyddion wedi delio â'r pryderon a byddwn yn adolygu eu perfformiad manwl yn rhan o'n hadolygiadau perfformiad. Rydym yn awyddus i sicrhau nad yw adolygiadau perfformiad yr Awdurdod yn llesteirio gwaith brys, tra'n sicrhau y gallem edrych ar faterion oedd yn debygol o effeithio ar ddiogelu'r cyhoedd.

3.26 Fe wnaethom hysbysu'r rheolyddion y byddem yn mabwysiadu dull mwy hyblyg i'r adolygiadau, gan gymryd sylw penodol o'r heriau sy'n eu hwynebu. Golygai hyn y byddem yn rhoi mwy o amser i ddarparu ymatebion ac yn ceisio lleihau cwmpasiad

ein hadolygiadau targedig ble gallem wneud hynny'n gyson gan ddiogelu'r cyhoedd. Fe nodom mai dim ond dan amgylchiadau eithriadol fyddem yn cyflawni archwiliadau. Roeddem yn ystyried hyn i fod yn ddull dros dro tra bod y rheolyddion yn addasu i'r sefyllfa ac, ym Mawrth 2021, nodom y byddem yn dychwelyd i'n dull blaenorol, tra'n dal i fod yn hyblyg parthed amserlenni, o ystyried parhad y pandemig.

3.27 O ystyried natur fesul cam ein cylch adolygiadau perfformiad, mae nifer o'r adroddiadau a gyhoeddom eleni yn cwmpasu cyfnod byr yn unig ble mae Covid-19 wedi effeithio ar berfformiad rheoleiddiwr. Rydym wedi ystyried hyn ble fo'n berthnasol, a disgwyliwn weld effeithiau Covid-19 ar berfformiad, yn arbennig parthed meysydd fel prydlondeb addasrwydd i ymarfer, i fod yn fwy amlwg mewn adroddiadau yn y dyfodol sy'n cwmpasu'r cyfnod hwn, ac i barhau am beth amser.

Pryderon am reolyddion

3.28 Rydym yn aml yn clywed gan y cyhoedd a gweithwyr iechyd a gofal sydd eisiau rhannu eu profiad o'r rheolyddion gyda ni. Yn ogystal, derbyniwn nifer o geisiadau am wybodaeth neu gyngor ynghylch gwasanaethau iechyd a gofal.

3.29 Yn aml, mae unigolion yn chwilio am gymorth gyda'u pryderon. Er na allwn ymchwilio i gwynion unigol am y rheolyddion neu gyrff eraill, mae'r pryderon a dderbyniwn am reolyddion yn rhoi dealltwriaeth i ni o sut maent yn cyflawni eu rôl i ddiogelu'r cyhoedd. Mae'r adborth a dderbyniwn yn ein helpu i nodi meysydd o waith y rheolyddion y dylem edrych fwyaf manwl arnynt yn ein hadolygiadau perfformiad.

3.30 Yn ystod 2020/21 derbyniom 551 'pryder' neu gyswllt., cynnydd o fwy na 30% ar 2019/20 pan dderbyniom 416. Fodd bynnag, gellir priodoli nifer fawr o'r rhain i gau ein swyddfa yn ystod y pandemig, oedd yn golygu bod mwy o unigolion yn ysgrifennu atom ac angen ateb llawn i ymholiad. Mae'r ymholiadau hyn yn cynnwys y rhai sydd tu hwnt i'n cylch gorchwyl ac a fyddai wedi eu cyfeirio ar unwaith dros y ffon yn flaenorol at y sefydliad perthnasol, ac felly na fyddai wedi eu cofnodi yn ein niferoedd. Roedd nifer o'r ymholiadau hyn ynghylch materion iechyd a gofal cyffredinol ac nid oedd yn ymddangos bod y cynnydd yn dynodi cynnydd cyffredinol mewn pryderon am y rheolyddion.

3.31 Roedd y categori mwyaf o bryderon (56) ynghylch y penderfyniadau addasrwydd i ymarfer a wnaed gan y rheolyddion yn ystod camau cynnar eu proses. Y categori mwyaf nesaf oedd pryderon addasrwydd i ymarfer, wedi eu rhannu rhwng y rhai a godwyd gan y cyhoedd (33) a'r rhai a godwyd gan bersonau cofrestredig (23).

3.32 Cysylltwyd â ni hefyd gan 14 o unigolion yn gofidio nad oedd canlyniad terfynol achos achosion addasrwydd i ymarfer yn ddigonol. Cafodd y pryderon hyn eu hystyried gan y tîm Adran 29 yn ystod ei adolygiadau ac fe gyfathrebwyd y canlyniad i'r rhai a gysylltodd â ni.

3.33 Parhaodd y gyfran o bryderon a dderbyniom gan y cyhoedd a phersonau cofrestredig i fod yn debyg i'r llynedd gydag ychydig dros ddau draen wedi eu mynegi gan y cyhoedd.

Craffu ar brosesau penodiadau cynghorau'r rheolyddion

3.34 Rydym yn cynorthwyo'r Cyfrin Gyngor gyda phenodiadau i gynghorau'r rheolyddion (ac eithrio PSNI ac SWE) trwy graffu ar y broses a ddefnyddir gan reolyddion i

argymell ymgeiswyr i'w penodi. Rydym yn cynnig cyngor i'r Cyfrin Gyngor parthed pob cystadleuaeth agored ar gyfer prosesau penodi ac ail-benodi. Rydym hefyd yn darparu cyngor, os bydd y Cyfrin Gyngor yn gofyn am hynny, parthed unrhyw agwedd arall o swyddogaeth penodi'r Cyfrin Gyngor.

3.35 Yn 2020/21, darparom gyngor i'r Cyfrin Gyngor parthed 14 o brosesau sy'n cael eu rhedeg gan saith o'r wyth rheoleiddiwr. Roedd chwech o'r prosesau hyn yn ymwneud â phenodiadau trwy gystadleuaeth agored, yn cwmpasu 13 o swyddi agored, yn cynnwys un argymhelliad ar gyfer cadeirydd cyngor. Roedd y chwe phroses arall yn ymwneud ag ailbenodiadau, yn cwmpasu 18 o aelodau cyngor a ystyriwyd ar gyfer ailbenodiad, hefyd yn cynnwys un cadeirydd cyngor. Fe gynghorom y Cyfrin Gyngor y gallai fod yn hyderus o'r holl brosesau hyn.

3.36 Yn ystod y flwyddyn, fe ymgynghorom gyda'r rheolyddion i gael eu barn ar ein gofyniad i wneud hunaniaeth ymgeiswyr yn ddienw tan ddiwedd cyfnod rhestr fel eu panel. Fe geisiom eu barnau'n fwy cyffredinol hefyd ar ein proses a ble gellid gwella neu symleiddio hyn. Fe ystyriodd Pwyllgor Craffu Hydref yr ymatebion, gan benderfynu cadw'r elfen ddienw ond i annog dull cyffyrddiad ysgafn gan y rheolyddion.

3.37 Yn Rhagfyr, fe gynhaliom seminar ar-lein gyda nifer dda yn bresennol i ystyried sut i weithredu'r dull hwn a'r 'camau cadarnhaol' y gallai rheolyddion eu cymryd i gynyddu amrywiaeth eu cynghorau. Rhannodd dau o'r rheolyddion, yr NMC a'r HCPC, eu profiad o ddatblygu rolau aelodau cyswllt a phrentisiaid yn aelodau o'r cyngor, a gobeithir y bydd y dull hwn yn cyfrannu at gynyddu amrywiaeth mewn cynghorau rheoleiddio.

Prosiectau polisi ac ymchwil

3.38 Rydym yn gwneud amrywiaeth o waith i helpu sicrhau bod rheoleiddio yn diogelu'r cyhoedd yn effeithlon. Mae hyn yn cynnwys cyflawni ymchwil a chyhoeddi cyngor polisi ac edrych i'r dyfodol, i ragweld newid a sicrhau fod rheoleiddio yn parhau i fod yn ystwyth. Rydym yn annog cydweithrediad rhwng y rheolyddion ac academyddion i ysgogi ymchwil, dysgu a gwelliant. Ein hamcan yw sicrhau fod rheoleiddio a chofrestru yn seiliedig ar dystiolaeth o beth sy'n gweithio fel bod y rheolyddion yn effeithiol o ran diogelu'r cyhoedd.

3.39 Yn ystod y flwyddyn, fe weithiom gyda'r llywodraeth ar eu cynlluniau ar gyfer diwygio rheoleiddio, gan roi sylw ar ddrafftiau a chymryd rhan mewn trafodaethau. Fe wnaethom hefyd gyhoeddi ymchwil ar safbwyntiau cleifion a'r cyhoedd o brosesau addasrwydd i ymarfer y rheolyddion, ac adolygiad gan Brifysgol Caerdydd o'r swmp o ymchwil a gyflawnwyd ac a gomisiynwyd gennym ni a'r rheolyddion i werthuso ei ddefnyddioldeb fel swmp o dystiolaeth i gefnogi ymarfer rheoleiddio. Fe gomisiynom ymchwil i ragfarn ddiarwybod mewn gwneud penderfyniadau, dehongliadau'r cyhoedd a gweithwyr proffesiynol o werth cysondeb gan reolyddion, a'r cyfyng gyngor moesegol mae gweithwyr a reoleiddir yn wynebu yn ystod y pandemig. Mae'r rhain i'w cyhoeddi yn gynnar yn 2021/22.

3.40 Fe gyflawnom adolygiad dysgu Covid, a fydd hefyd yn cael ei gyhoeddi yn gynnar yn 2021/22, yn cynnwys astudiaethau achos gan bob un o'r rheolyddion, i nodi gwersi ar gyfer rheoleiddio proffesiynol o gamau cynnar ymateb i'r pandemig.

3.41 Cododd nifer o faterion yn yr amgylchedd polisi mewnol sydd hefyd wedi gofyn am ymateb polisi, yn cynnwys yr adolygiad Cumberlege, y Bil Meddyginiaeth a Dyfeisiau Meddygol, a nifer o ymgynghoriadau gan reolyddion proffesiynol. Mae

ymgynghoriadau diweddar y llywodraeth ar ddiwygio, *Rheoleiddio gweithwyr iechyd proffesiynol, diogelu'r cyhoedd (Mawrth 2021),* ymgynghoriad BEIS *(Hydref 2020)* ar gydnabod cymwysterau proffesiynol a rheoleiddio proffesiynau, a'r Papur Gwyn *Gweithio gyda'n gilydd i wella iechyd a gofal cymdeithasol i bawb (Chwefror 2021)* gyda chynigion ar gyfer Bil Iechyd a Gofal Cymdeithasol yn debygol o fod yn ffocws arwyddocaol ar gyfer yr Awdurdod yn ystod y flwyddyn ariannol nesaf. Fe wnaethom hefyd ddarparu adborth ar fyr-rybudd ar newidiadau sy'n cael eu cynnig gan y rheolyddion a oruchwyliwn mewn ymateb i'r pandemig Covid-19 a chynhyrchu nifer o bapurau briffio i gefnogi ein gweithgareddau ymgysylltu.

3.42 Rydym wedi parhau i gynnal digwyddiadau, wedi eu haddasu i seminarau ar-lein. Denodd seminarau yng Nghymru ar ddatblygiadau mewn rheoleiddio ac yn yr Alban ar ddyletswydd gonestrwydd bresenoldeb cynyddol, ac roedd ein symposiwm ar-lein, oedd yn cynnwys ffocws eleni ar gydraddoldeb ac amrywiaeth, hefyd yn llwyddiannus. Nid oedd yn bosibl i ni gynnal ein cynhadledd academaidd fel y bwriadwyd. Rydym wedi cael ffocws penodol eleni ar wella ein gwaith ymgysylltu â rhanddeiliaid ymhellach, gan adeiladu ar gasgliadau o'n dehongliadau ac archwiliadau ymgysylltu â rhanddeiliaid.

Diwygio deddfwriaethol

3.43 Cyhoeddodd y Llywodraeth ei ymgynghoriad ar ddiwygio deddfwriaeth i'r holl reolyddion gofal iechyd mae'r Awdurdod yn eu goruchwylio ar ddiwedd Mawrth 2021. Roedd hyn yn dilyn yr ymateb i'r ymgynghoriad pedair gwlad *Promoting professionalism, reforming regulation* a gyhoeddwyd gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol yng Ngorffennaf 2019.

3.44 Mae'r Awdurdod wedi bod yn galw ers cryn amser am newidiadau i'r fframwaith cyfreithiol tameidiog a darfodedig ar gyfer rheoleiddio proffesiynol, ac rydym yn dal i fod o'r farn fod angen diwygio'r sector i gefnogi cyflawniad gwasanaethau iechyd a gofal yn y dyfodol mewn modd hyblyg ac arloesol. Daeth hyn yn fwy i'r amlwg gyda'r camau argyfwng y bu'n rhaid i nifer o'r rheolyddion gymryd o ganlyniad i heriau gweithlu oherwydd Covid-19. Roedd hyn yn amlygu'r angen i sicrhau cydbwysedd rhwng ystwythder rheoleiddiol a diogelu'r cyhoedd.

3.45 Mae cynigion y Llywodraeth yn garreg filltir arwyddocaol ar gyfer diwygio ac yn atseinio nifer o'r newidiadau a gynigiwyd gan yr Awdurdod yn gyffredinol, er bod rhai cynigion sy'n rhoi achos i ni ofidio. Mae'r Awdurdod wedi rhybuddio bod yn rhaid cydbwyso'r hyblygrwydd atodol arfaethedig ar gyfer rheolyddion gyda throsolwg effeithiol i sicrhau y diogelir cleifion a'r cyhoedd yn gyffredinol, ac y gall y cyhoedd barhau i deimlo'n hyderus ynghylch rheoleiddio.

3.46 Gweithiodd yr Awdurdod gyda chydweithwyr yn yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol a'r rheolyddion ar bob agwedd o'r cynigion, yn cwmpasu llywodraethu, cofrestru ac addysg a hyfforddiant, yn ogystal ag addasrwydd i ymarfer. Ein prif nod fu i sicrhau bod y diwygiadau yn parhau i ffocysu ar ddiogelu'r cyhoedd. Byddwn yn sefydlu mewn manylder ein safbwyntiau ar draws ehangder y diwygiadau yn ein hymateb cyhoeddus llawn i'r ymgynghoriad ym Mehefin 2021.

Cofrestrau Achrededig

3.47 Mae rhaglen cofrestrau achrededig yr Awdurdod yn cwmpasu oddeutu 100,000 o ymarferwyr o amrediad o broffesiynau gwahanol mewn iechyd a gofal cymdeithasol.

3.48 Mae cael eich achredu yn golygu fod sefydliad wedi ein bodloni ei fod yn cyflawni pob un o'n Safonau. Wedi ei achredu, gall y gofrestr a phersonau cofrestredig ddefnyddio nod achredu'r Awdurdod (a welir isod) er mwyn gallu eu hadnabod yn hawdd.

3.49 Ar gyfer 2020/21, roedd y ffioedd ar gyfer y rhaglen yn ffi sefydlog o £13,798 ar gyfer cais cychwynnol, ac yna ffi sefydlog o £10,414.00 plws tâl amrywiol o £0.10 fesul person cofrestredig ar gyfer pob adnewyddiad blynyddol. Rydym yn derbyn cymhorthdal blynyddol gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol i ddelio â'r diffyg a achosir gan wariant ar y rhaglen sy'n fwy na'r incwm o ffioedd. Fodd bynnag, eleni cafodd swm y cymhorthdal a dderbyniwyd ei gapio ar y lefel a dderbyniom yn 2019/20, er gwaethaf costau gweithredol uwch. Roedd hyn yn gofyn i ni sicrhau arbedion effeithlonrwydd costau yn y flwyddyn i leihau'r effaith ar ein cronfeydd wrth gefn. Rydym wedi cytuno'n ddiweddar i fodel ffioedd newydd ar gyfer blwyddyn 2021/22 a thu hwnt sy'n sicrhau bod y rhaglen yn hunangyllido mewn blynyddoedd i ddod.

3.50 Rydym wedi achredu 25 o gofrestrau yn y rhaglen, yn cwmpasu nifer o alwedigaethau. Adolygir yr achrediad yn flynyddol. Erbyn diwedd y flwyddyn ariannol, roeddem wedi adnewyddu achrediad pob un o'r 25 cofrestr. Fe dderbyniom bedwar cais newydd, ond nid ydym wedi eu hachredu hyd yma. Mae'r effaith ar gofrestrau sy'n cael eu hachredu yn glir. Mae pob cofrestr a achredwyd gennym wedi gorfod gwella ei ymarfer mewn un maes neu fwy i fodloni'r Safonau ar gyfer Cofrestrau Achrededig cyn sicrhau achrediad. Gall ein paneli achredu gyhoeddi amodau (newidiadau y mae'n rhaid eu gwneud o fewn cyfnod penodol o amser i gynnal achrediad) ac argymhellion (gweithredoedd a fyddai'n hyrwyddo ymarfer gorau ond nad oes rhaid eu cwblhau i gynnal achrediad) gan ein paneli achredu yn ystod achrediad cychwynnol ac adolygiad blynyddol i wella ymarfer yn erbyn y Safonau. Rhaid bodloni amodau i gynnal achrediad.

3.51 Mae'r tabl isod yn dangos y rhestr lawn o gofrestrau achrededig, a'r nifer o amodau ac argymhellion oedd yn weithredol ar 31 Mawrth 2021.

3.52 Mae oedi yn gysylltiedig i Covid-19 wedi dwysau'r ôl-groniad o adnewyddiadau i achrediadau. Cafodd Covid-19 effaith arwyddocaol ar berfformiad ar ddechrau 2020/21 gan achosi oedi yn fewnol ac i Gofrestrau Achrededig. Mae diwygiadau i'n proses a wnaed yn Nhachwedd 2020 yn helpu lleihau'r ôl-groniad. Roedd ein safle dangosydd perfformiad allweddol ar gyfer adnewyddiadau achredu i'r hystyried erbyn y dyddiad adnewyddu blynyddol wedi gwella rhywfaint o 19% fel yr adroddwyd yn Ionawr 2021 i 23% ym Mawrth 2021. Fodd bynnag, gan yr adroddiad ar y dangosydd perfformiad allweddol yn gronnol a'i fod yn cynrychioli perfformiad cyffredinol ers Ebrill 2020, ni fydd ein perfformiad cyffredinol yn erbyn y dangosydd hwn ar gyfer 2020/21 erbyn diwedd Mawrth yn newid yn arwyddocaol. I gymharu, fe gyflawnom 33% ar gyfer y dangosydd perfformiad allweddol hwn yn 2019/20.

- O ran dangosyddion eraill, fe gyflawnom 92% blwyddyn hyd yn hyn ar gyfer ein dangosydd hysbysu'r angen i ymgeisio am adnewyddu yn cael ei gyhoeddi 12 wythnos cyn i achrediad ddod i ben. O'r ddwy gofrestr a fethwyd, roedd un yn Ebrill 2020 oherwydd cais am estyniad gan y gofrestr oherwydd effeithiau Covid-19, ac roedd yr ail oherwydd oedi mewnol. Fe gyflawnom 83% yn erbyn ein dangosydd perfformiad allweddol i roi adolygiad targedig gerbron y Panel o fewn pum niwrnod gwaith i dderbyn yr holl wybodaeth / dogfennaeth ofynnol. Roedd un wedi ei oedi o ddau ddiwrnod gwaith.
- Mae prydlondeb y broses achredu ac os oes angen newidiadau mwy sylfaenol i gyflawni hyn ar sail barhaol yn cael eu hystyried yn rhan o'n hadolygiad strategol. Byddwn hefyd yn ystyried beth fyddai'r ffordd orau i'n hadrodd ystyried ffactorau allanol sydd tu hwnt i'n rheolaeth.
- Yn unol â pholisi'r llywodraeth, fe wnaethom hyrwyddo'r neges ble nad oes rhaid i ymarferwyr fod wedi cofrestru yn ôl y gyfraith, dylai'r cyhoedd ddewis ymarferwyr ar gofrestrau achrededig ble bynnag fo'n bosibl oherwydd yr hyder ychwanegol mae hyn yn ei ddarparu.
- Rydym wedi parhau i weithio i godi ymwybyddiaeth o'r rhaglen cofrestrau achrededig a phwysigrwydd defnyddio personau cofrestredig arnynt. Mae'r cyfleuster **www.checkapractitioner.com** ar ein gwefan yn galluogi pobl i chwilio am ymarferwyr ar gofrestrau achrededig. Rydym hefyd wedi cynnal ymgyrchoedd cyfryngau cymdeithasol yn cynnwys codi ymwybyddiaeth o bwysigrwydd dewis darparwyr gofal iechyd cyflenwol ar gofrestr achrededig. Fodd bynnag, o ystyried yr adnoddau sydd ar gael i'r rhaglen, nid yw'n bosibl i'r Awdurdod godi ymwybyddiaeth. Mae'n galw am ymdrech benodol gennym ni, cofrestrau achrededig a rhanddeiliaid eraill gyda diddordeb mewn sicrhau diogelwch y cyhoedd, cyflawni gwasanaethau a hyrwyddo iechyd y cyhoedd. Rydym yn ddiolchgar i Gyflogwyr y GIG am barhau i hyrwyddo'r rhaglen a byddwn yn cysylltu â rhanddeiliaid eraill yn y flwyddyn i ddod i ofyn am eu cefnogaeth i godi ymwybyddiaeth.
- Mae'r DHSC wedi bod yn gweithio gyda ni eleni i sicrhau newidiadau i'r Ddeddf Adsefydlu Troseddwyr a'r Ddeddf Diogelu Grwpiau Bregus (SVGA) i gryfhau'r amddiffyniad y gall cofrestrau achrededig gynnig. Ar hyn o bryd, mae eu heithrio o'r Deddfau hynny yn cyfyngu eu gallu i ddiogelu'r cyhoedd i'r fath raddau ag y gallent. Mae eu heithrio yn golygu na allant wirio collfarnau sydd wedi darfod; na derbyn gwybodaeth gan y Gwasanaeth Datgelu a Gwahardd. Golyga eu hepgor o'r SVGA nad ydynt wedi eu cwmpasu dan yr eithriadau a gynigir i ddeddfwriaeth diogelu data sydd naill ai'n atal neu'n ei gwneud yn anodd iddynt weithredu ar faterion yn ymwneud â naill ai phlant neu oedolion.

3.53 Ar 11 Ionawr 2021, fe ataliom achrediad y Gymdeithas Homeopathiaid gan i ni bennu nad oedd wedi bodloni'r Amodau a osodwyd yn dilyn adolygiad yn ystod y flwyddyn yn Awst 2020. Rydym yn cynnal adolygiad yn ystod y flwyddyn pan godir pryderon difrifol rhwng adolygiadau blynyddol achrediad. Mae ataliad yn golygu na all y Gymdeithas na'i phersonau cofrestredig ddefnyddio nod ansawdd Cofrestrau Achrededig yr Awdurdod. Cyfnod yr ataliad yw un flwyddyn ac er mwyn ei godi bydd angen i'r Gymdeithas ddarparu tystiolaeth yn erbyn yr holl Amodau sy'n weddill a

chyflawni asesiad yn erbyn y holl Safonau ar gyfer Cofrestrau Achrededig. Ceir rhagor o wybodaeth am penderfyniad hwn ar ein gwefan.[13]

Cofrestr	Achredwyd ddiwethaf	Amodau[14]	Argymhellion[15]
Academi Gwyddor Gofal Iechyd	17 Mawrth 2021	0	1
Cynghrair Ymarferwyr y Sector Preifat	5 Tachwedd 2020	0	2
Cymdeithas Seicotherapyddion Plant	6 Hydref 2020	0	4
Cymdeithas Cynghorwyr Cristnogol	16 Mehefin 2020	0	3
Cyngor Aciwbigo Prydain	29 Ebrill 2021	4	1
Cymdeithas Cynghori a Seicotherapi Prydain	24 Awst 2020	0	3
Cymdeithas Therapyddion Chwarae Prydain	4 Chwefror 2021	0	1
Cymdeithas Adferwyr a Hyfforddwyr Chwaraeon Prydain	24 Rhagfyr 2020	0	0
Cyngor Seicdreiddiol Prydain	24 Chwefror 2021	3	2
Cyngor Gofal Iechyd Cyflenwol a Naturiol	21 Rhagfyr 2020	0	0
Counselling & Psychotherapy in Scotland	30 Mehefin 2020	0	2
Ffederasiwn y Therapyddion Holistaidd	20 Mai 2020 [adolygiad yn parhau]	1	2
Human Givens Institute	19 Awst 2020	1	0
Ffederasiwn Rhyngwladol Aromatherapyddion	27 Mai 2021	0	3
Cyd-Gyngor Ymarferwyr Cosmetig	1 Mai 2021	0	3
Cymdeithas Cynghori Genedlaethol/Cymdeithas Hypnotherapi Cenedlaethol	23 Rhagfyr 2020	1	3
Play Therapy UK	25 Mehefin 2020	0	3

[13] https://www.professionalstandards.org.uk/docs/default-source/accredited-registers/panel-decisions/society-of-homeopaths-in-year-conditions-review.pdf?sfvrsn=55277620_6
[14] Mae amodau yn newidiadau sy'n rhaid eu gwneud o fewn cyfnod amser penodedig i gynnal achrediad.
[15] Mae argymhellion yn weithredoedd a fyddai'n hyrwyddo arfer da ond nad oes rhaid eu cwblhau er mwyn cynnal achrediad

	[adolygiad yn parhau]		
Cyngor Cofrestru ar gyfer Ffisiolegwyr Clinigol	20 Ebrill 2020 Unwyd gyda'r Academi Gwyddor Gofal Iechyd.	0	2
Cofrestr y Technolegwyr Clinigol	19 Ionawr 2021	0	3 + 2 a gyhoeddwyd o Hysbysiad Newid
Save Face	19 Chwefror 2021	0	2
Cymdeithas Homeopathiaid	11 Ionawr 2021	Gohiriedig	
Cymdeithas y Deyrnas Unedig ar gyfer Ymarferwyr Seicoleg Dyneiddiol	8 Hydref 2020	1	4
Bwrdd Caplaniaid gofal Iechyd y Deyrnas Unedig	1 Rhagfyr 2020	0	4
Cofrestr Iechyd Cyhoeddus y Deyrnas Unedig	23 Ebrill 2021	0	3
Cyngor Seicotherapi'r Deyrnas Unedig	12 Chwefror 2021	0	2

Adolygiad Strategol o'r rhaglen Cofrestrau Achrededig

3.54 Pennodd ein bwrdd eleni y dylem gyflawni adolygiad strategol o'r rhaglen i benni a allai fod yn hunangynhaliol yn ariannol a pha newidiadau sydd eu hangen i wella ei gyfraniad i ddiogelu'r cyhoedd. Caeodd ein hymgynghoriad strategol a'r adolygiad strategol ar 18 Chwefror 2021. Derbyniom dros 90 o ymatebion gan amrywiaeth o randdeiliaid ar draws y Deyrnas Unedig, yn cynnwys cyrff y GIG, elusennau'n cynrychioli cleifion, cyflogwyr, cofrestrau cyfredol a darpar gofrestrau a'r cyhoedd. Roedd rhai sefydliadau wedi adolygu eu haelodau neu feysydd penodol eu hunain. Cynhaliom ddigwyddiadau 'ford gron' hefyd gyda grwpiau cleifion a chyflogwyr yn Ionawr. Bydd adroddiad llawn a diweddariad ar yr adolygiad strategol yn cael ei gyhoeddi yn gynnar yn 2021/22.

Comisiynau gan Lywodraeth(au)

3.55 Ni chafwyd unrhyw gomisiynau gan lywodraeth eleni.

Cyngor i sefydliadau eraill

3.56 Fe gwblhaom un comisiwn ar gyfer sefydliad tramor, a gwblhawyd ym Mawrth 2021 fel y bwriadwyd. Diben y gwaith oedd helpu darparu safbwynt arall ar faes gwaith yn ymwneud â nifer o randdeiliaid, i hysbysu datblygiad y sefydliad ei hun am ddewisiadau polisi. Er nad yw'r gwaith yma wedi ei gyhoeddi eto, disgwyliwn y

byddwn yn gallu gwneud hynny'n fuan yn y dyfodol unwaith y bydd y gwaith datblygu a thrafodaethau cysylltiedig gyda rhanddeiliaid wedi ei gwblhau.

Crynodeb ariannol

3.57 Roedd ein cyllid ar gyfer 2020/21 yn cynnwys £4.4 miliwn mewn ffioedd a dalwyd gan y rheolyddion a £0.16 miliwn o gyllid cymhorthdal a dalwyd gan DHSC. Yn 2019/20 roedd ein cyllid yn £4.3 miliwn o ffioedd gan y rheolyddion, a £0.2 miliwn o gyllid cymhorthdal a dalwyd gan DHSC.

3.58 Ar 31 Mawrth 2021 fe wnaethom ddwyn ymlaen cronfeydd wrth gefn o £2.3 miliwn, gyda £0.6 miliwn yn anghyfyngedig ac £1.7 miliwn yn gyfyngedig (2019/20: £2.1 miliwn cyfanswm, £0.6 miliwn yn anghyfyngedig ac £1.5 miliwn yn gyfyngedig) wedi gwariant gweithredu net o £0.01 miliwn (2019/20: gwariant gweithredu net £0.246 miliwn). Dychwelom £0.15 miliwn i'r rheolyddion yn ymarfer cynllunio busnes 2021/22 (£0.228 miliwn yn 2020/21). Cyfrifir gwariant gweithredu ar gyfer 2020/21 yn net o ffioedd a dderbyniwyd gan y rheolyddion, a gofnodir fel incwm yn unol ag IFRS 15.

3.59 Yn ystod y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021, cynhyrchom warged a gynyddodd ein sefyllfa cronfeydd wrth gefn o £0.148 miliwn.

3.60 Yn ystod y flwyddyn mae'r Bwrdd wedi datblygu a diweddaru polisi cronfeydd yr Awdurdod.

3.61 Dangosir disgrifiad o bolisïau cyfrifyddu yn nodyn 1 y cyfrifon.

Tryloywder

3.62 Mae'r Awdurdod yn ymroddedig i ddarparu gwybodaeth i'r cyhoedd.

3.63 Cynhelir ein polisi taliad credydwr yn unol â Pholisi Taliad Gwell y llywodraeth, sydd ar hyn o bryd yn darparu tâl ar gyfer cyflenwyr o fewn pum niwrnod gwaith i dderbyn anfoneb, ac eithrio ble gall fod ymholiad neu anghydfod am anfoneb.

3.64 Mae'r targed hwn yn heriol, yn arbennig i sefydliad bach fel ni, a dim ond trwy gyflogi mwy o staff y gellid cyflawni hyn. Felly, ein nod yw talu 60% o anfonebau diamheuol o fewn pum niwrnod a 100% o fewn 10 niwrnod.

3.65 Yn ystod blwyddyn ariannol 2020/21, talwyd 100% o anfonebau o fewn 10 niwrnod a 54% (yn ôl nifer o anfonebau) a 48% (yn ôl cyfanswm gwerth anfonebau) o fewn pum niwrnod. Ceir manylion ein cofnod taliadau ar ein gwefan.[16]

3.66 Ni thalwyd unrhyw log dan y Ddeddf Taliadau Hwyr o Ddyledion Masnachol (Llog) 1998.

3.67 Y balans oedd yn ddyledus i gredydwyr masnach ar 31 Mawrth 2021 oedd £18,000 (2019/20: £24,000). Fel cyfran o'r cyfanswm a anfonebwyd gan gyflenwyr yn y flwyddyn, mae hyn yn cyfateb i 1.68 diwrnod (2019/20: 4.5 diwrnod).

3.68 Mae gwybodaeth arall y gellir ei gweld ar adrannau datgeliad a thryloywder llywodraeth ein gwefan yn cynnwys:

- Gwariant dros £25,000

[16] www.professionalstandards.org.uk/about-us/ask-us-for-information/government-disclosure/payment-statistics

- Treuliau aelodau'r Bwrdd
- Treuliau'r tîm gweithredol
- Lletygarwch.

Cynaliadwyedd

3.69 Oherwydd ein maint, nid yw'n ofynnol i ni ddarparu adroddiad cynaliadwyedd. Rydym, fodd bynnag, yn ceisio lleihau effaith ein gweithgareddau ar yr amgylchedd.

3.70 Cafodd ein swyddfa ei hailddodrefnu, cyn i ni ddod yn denantiaid, yn unol â'r safon asesiad amgylcheddol BREEAM, sy'n edrych ar wresogi, goleuo, ailgylchu a deunyddiau eraill, gan dderbyn graddiad 'rhagorol'.

3.71 Rydym yn meddiannu 2.58% o'r adeilad, gyda rhan ohono wedi ei feddiannu gan ein tenantiaid ein hunain.

3.72 Cesglir dŵr glaw a'i ddefnyddio i gyflenwi'r cyfleusterau glanweithiol, gan leihau ein defnydd o ddŵr glân.

3.73 Mae gan ein swyddfeydd gyfleusterau i ddidoli gwastraff i'w ailgylchu, ac i annog staff i wneud hyn ni chesglir unrhyw wastraff o finiau wrth ddesgiau. Mae gwastraff yn cael ei wahanu i ailgylchadwy, nid i'w ailgylchu a gwastraff bwyd. Mae contractwr yn didoli'r deunydd ailgylchu cymysg. Nid oes unrhyw wastraff yn mynd i safleoedd tirlenwi. Mae gwastraff na ellir ei ailgylchu yn cael ei losgi. Mae cost cael gwared ar waredu gwastraff wedi ei gynnwys yn nhaliadau gwasanaeth yr adeilad.

3.74 Cyfrifir ein defnydd o nwy a dŵr fel 2.58% o gyfanswm yr adeilad. Mae ein trydan wedi ei fonitro ar wahân ac mae'r defnydd ar gyfer y gofod a rhentir gan y landlord yn hysbys. Fodd bynnag, nid yw hyn yn cynnwys defnydd gan ein tenant. Cyflwynir ein treuliant ar gyfer 2020/21 a'r flwyddyn flaenorol isod.

	2020/21	2019/20
Nwy	4,552kWh	4,885kWh
Trydan	48,393kWh	62,733kWh
Dŵr	43.48 m^3	127.03m^3
Gwaredu gwastraff	0.30 tunnell	2.41 tunnell

3.75 Mae gosod cywasgyddion gwastraff wedi lleihau amlder casgliadau o ddyddiol i bob pythefnos, gan leihau allyriadau cerbydau.

3.76 Rydym yn ceisio lleihau effaith ein gweithgareddau ar yr amgylchedd. Pan fyddwn yn prynu offer, rhoddir ystyriaeth i ddefnydd ynni. Defnyddiwn ddeunydd wedi ei ailgylchu ble bynnag fo'n bosibl a'i fod yn cynnig gwerth am arian.

3.77 Rydym yn parhau i geisio lleihau'r defnydd o bapur trwy wneud y defnydd gorau posibl o'n safle mewnrwyd a gwefan i ddosbarthu gwybodaeth. Rydym hefyd yn defnyddio fersiynau electronig o bapurau cyfarfod ble fo'n dechnegol ymarferol. Ble defnyddir papur, rydym yn anelu at leihau defnydd ohono trwy reolaeth weithredol o argraffwyr yn gorfodi argraffu dwyochrog.

3.78 Rydym wedi parhau i gasglu gwybodaeth amgylcheddol parthed teithiau a wneir gan y Bwrdd ac aelodau staff.

Dull teithio	2020/21		2019/20	
	CO^2/kg Cyfanswm	**CO^2/kg Cyfartaledd fesul gweithiwr cyfwerth ag amser llawn***	**CO^2/kg Cyfanswm**	**CO^2/kg Cyfartaledd fesul gweithiwr cyfwerth ag amser llawn***
Hedfan*	Amh	Amh	2165	53
Rheilffordd	Amh	Amh	492	12

*Mae'r wybodaeth hon yn berthnasol i deithiau awyren a archebwyd trwy ein cyflenwr canolog yn unig. Mae rhai hediadau rhyngwladol a archebwyd ar wahân, yn aml gan y sefydliadau comisiynu, heb eu cynnwys

3.79 Ni threfnwyd unrhyw deithiau corfforaethol eleni o ganlyniad i'r cyfyngiadau Covid-19.

Hawliau dynol

3.80 Rydym yn ymroddedig i barchu hawliau dynol fel yr ymgorfforwyd yn y Datganiad Cyffredinol o Hawliau Dynol a'i ddau gyfamod cyfatebol, Y Cyfamod Rhyngwladol ar Hawliau Sifil a Gwleidyddol a'r Cyfamod Rhyngwladol ar Hawliau Economaidd, Cymdeithasol a Diwylliannol.

3.81 Rydym yn ymdrechu i sicrhau nad ydym yn troseddu ar hawliau dynol, yn osgoi cymryd rhan mewn tramgwyddau ar hawliau dynol eraill, ac yn cydymffurfio gyda chyfreithiau'r gwledydd yr ydym yn gweithio ynddynt.

Gwrthlygredd a gwrthlwgrwobrwyaeth

3.82 Rydym yn ymroddedig i gyflawni ein gwaith mewn modd onest a moesol. Yn unol â Deddf Llwgrwobrwyo 2010, rydym yn gweithredu llywodraethu trwy weithredu a gorfodi polisïau a gweithdrefnau cadarn i ddiogelu yn erbyn unrhyw ymddygiad anghyfreithiol.

3.83 Fe adolygir ein polisïau chwythu'r chwiban a thwyll yn flynyddol gan ein Pwyllgor Archwilio a Risg a'u hanfon mewn neges i'n staff. Mae gennym ymagwedd dim goddefiant i unrhyw weithredu croes i Ddeddf Llwgrwobrwyo 2010 a bydd unrhyw faterion a godir yn cael eu trin gyda'r pwysigrwydd uchaf.

Risg

3.84 Ceir manylion hyn ym mharagraffau 4.25-4.29.

Cymeradwywyd gan y Bwrdd

Alan Clamp,

Swyddog Cyfrifyddu

15 Mehefin 2021

4. Adroddiad atebolrwydd

Adroddiad llywodraethu corfforaethol

4.1 Sefydlir ein trefniadau llywodraethu mewn Fframwaith Llywodraethu ffurfiol sy'n disgrifio'r amrywiol rolau a chyfrifoldebau yn yr Awdurdod.

Adroddiad y Cyfarwyddwyr

4.2 Mae gennym dîm gweithredol fel y nodir isod, yn ymdrin â'n tri maes gwaith: Gwasanaethau Corfforaethol; Craffu ac Ansawdd; a Safonau a Pholisi.

4.3 Mae cofrestr buddiannau Swyddogion Gweithredol ac Anweithredol ar gael ar ein gwefan.[17]

4.4 Mae cyfarwyddwyr yn aelodau o staff ac yn cael eu talu yn unol â pholisïau staff.

Alan Clamp	Prif Weithredwr
Jane Carey	Cyfarwyddwr Gwasanaethau Corfforaethol
Mark Stobbs	Cyfarwyddwr Craffu ac Ansawdd
Christine Braithwaite	Cyfarwyddwr Safonau a Pholisi

Bwrdd yr Awdurdod

4.5 Mae Bwrdd yr Awdurdod yn cynnwys saith aelod anweithredol ac un aelod gweithredol. Ni all unrhyw aelodau anweithredol o'n Bwrdd fod nac erioed wedi bod yn aelod o broffesiwn a reoleiddir gan unrhyw un o'r 10 rheoleiddiwr a oruchwylir gennym, fel ein bod yn awdurdod annibynnol o broffesiynau a rheolyddion iechyd a gofal cymdeithasol.

4.6 Y Bwrdd yw fforwm penderfyniadau uchaf yr Awdurdod, ble trafodir materion strategol a gweithredol arwyddocaol, ac y gwneir penderfyniadau canlyniadol.

4.7 Mae gan Fwrdd yr Awdurdod gyfrifoldeb corfforaethol am sicrhau ei fod yn cyflawni ei ddyletswyddau statudol ac am hyrwyddo defnydd effeithiol ac effeithlon o'i adnoddau.

4.8 I'r diben hwn, ac ar drywydd ei gyfrifoldebau corfforaethol ehangach, mae'r Bwrdd:

- Yn gosod cyfeiriad strategol cyffredinol yr Awdurdod o fewn y statud a'r fframwaith polisi ac adnoddau
- Yn sicrhau y cydymffurfir ag unrhyw ofynion statudol neu weinyddol i ddefnyddio cyllid cyhoeddus; fod yr Awdurdod yn gweithredu o fewn terfynau ei awdurdod statudol, ac yn unol ag unrhyw amodau eraill yn ymwneud â defnydd o gyllid cyhoeddus
- Yn sicrhau bod yr Awdurdod yn derbyn ac adolygu gwybodaeth ariannol reolaidd parthed rheolaeth yr Awdurdod; yn cael ei hysbysu mewn modd

[17] https://www.professionalstandards.org.uk/docs/default-source/board/board-register-of-interests.pdf?status=Temp&sfvrsn=0.5964619146864651

amserol am unrhyw bryderon am weithgareddau'r Awdurdod; ac yn darparu sicrwydd positif y cymerwyd camau priodol ar bryderon o'r fath

- Yn arddangos safonau uchel o lywodraethu corfforaethol ar bob adeg, yn cynnwys sefydlu pwyllgor archwilio i helpu'r Awdurdod i ddelio â risgiau ariannol allweddol ac eraill sy'n ei wynebu
- Yn penodi'r Prif Weithredwr i'r Awdurdod ac yn gosod amcanion perfformiad ac amodau tâl yn gysylltiedig i'r amcanion hyn ar gyfer y Prif Weithredwr, sy'n rhoi pwys i reolaeth briodol a defnydd o gyllid cyhoeddus.

4.9 Gwneir penodiadau i'r Bwrdd am gyfnod cychwynnol o bedair blynedd, y gellir ei ymestyn am ail dymor. Ni ddylai cyfanswm yr amser a wasanaethir fod yn fwy nag wyth mlynedd.

4.10 Rhodda Atodlen 7 Deddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, fel y'i diwygiwyd gan Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2008 a'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012 gyfarwyddiadau ar gyfer penodi aelodau i'r Cyngor.

4.11 Penodwyd y Fonesig Glenys Stacey yn Gadeirydd yr Awdurdod o 1 Ebrill 2020. Rhoddodd y gorau i'r swydd ar 31 Awst 2020. Gweithredodd Antony Townsend fel Cadeirydd Dros Dro, o 1 Medi 2020, tra'n bod yn cynnal gwaith recriwtio. Penodwyd Caroline Corby gan y Cyfrin Gyngor fel y Cadeirydd newydd ac fe gychwynnodd yn y swydd ar 1 Chwefror 2021.

4.12 Penodwyd pedwar aelod i'r Bwrdd ar gyfer ail dymor yn ystod 2020/21.

4.13 Ceir manylion penodiadau'r Bwrdd a pwy sy'n eu gwneud yn y tabl isod.

4.14 Ceir manylion swyddi cyfarwyddwyr a buddiannau arwyddocaol sydd gan y Bwrdd yn y gofrestr buddiannau ar ein gwefan.[18]

Aelodau'r Bwrdd

Aelod o'r Bwrdd	Penodwyd gan
Y Fonesig Glenys Stacey (Cadeirydd)	Cyfrin Gyngor (Ebrill 2020 i Awst 2020)
Caroline Corby (Cadeirydd)	Cyfrin Gyngor (Chwefror 2021)
Antony Townsend	Cyfrin Gyngor (ailbenodwyd 2019)
Frances Done CBE	Cyfrin Gyngor (ailbenodwyd 2021)
Renata Drinkwater	Cyfrin Gyngor (ailbenodwyd 2019)
Thomas Frawley CBE	Adran Iechyd Gogledd Iwerddon (ailbenodwyd 2021)
Moiram Ali	Gweinidogion yr Alban (ailbenodwyd 2021)
Marcus Longley	Gweinidogion Cymru (ailbenodwyd 2021)
Alan Clamp	Bwrdd yr Awdurdod (2018)

[18] www.professionalstandards.org.uk/docs/default-source/board/board-register-of-interests.pdf

4.15 Ni roddwyd adroddiad am unrhyw ddigwyddiadau yn ymwneud â data personol i'r Comisiynydd Gwybodaeth yn ystod y flwyddyn.

4.16 Mae ein Prif Weithredwr yn gyflogai i'r Awdurdod. Prif swyddogaethau, dyletswyddau a phwerau'r Prif Weithredwr yw:

- I sicrhau bod yr Awdurdod yn cyflawni ei swyddogaethau statudol
- I baratoi a chyhoeddi safonau rheoleiddio da
- I drefnu cyhoeddi cyngor ac arweiniad polisi
- I anfon adroddiad blynyddol i'r Senedd ar berfformiad y rheolyddion a oruchwylir gennym
- I gadw cyfrifon cywir a chofnodion cywir parthed y cyfrifon, i baratoi datganiad o gyfrifon parthed pob blwyddyn ariannol, ac i anfon copi o'r cyfrifon blynyddol at y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol ac i'r rhain gael eu paratoi yn unol ag egwyddorion cyfrifo cymeradwy cyffredinol y Deyrnas Unedig a chyfrifo llywodraeth
- I weithredu a rheoli'r Awdurdod yn unol â'r strategaeth a sefydlwyd gan y Bwrdd.

4.17 Mae gan y Prif Weithredwr gyfrifoldeb dros ddarparu arweinyddiaeth effeithiol ar bob mater yn ymwneud â dyletswyddau statudol a gweinyddol. Mae hyn yn cynnwys gweithredu'r strategaeth, arwain ar faterion gweithredol, hyrwyddo defnydd effeithiol ac effeithlon o staff ac adnoddau eraill, annog safonau uchel o gywirdeb a chynrychioli'r Awdurdod yn gyhoeddus.

Datganiad o Gyfrifoldebau'r Swyddog Cyfrifyddu

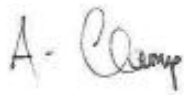
4.18 Mae'r Cyfrin Gyngor wedi penodi'r Prif Weithredwr fel Swyddog Cyfrifyddu. Mae ei gyfrifoldebau perthnasol fel Swyddog Cyfrifyddu yn cynnwys ei gyfrifoldeb ar gyfer cywirdeb a chysondeb y cyllid cyhoeddus mae'n atebol amdanynt ac am gadw cofnodion cywir. Er nad ydym yn Gorff Cyhoeddus Anadrannol, mae'n arsylwi'r gofyniad a sefydliad yn y Memorandwm Swyddogion Cyfrifyddu Cyrff Cyhoeddus Anadrannol a gyhoeddir gan Drysorlys EM ac yn 'Managing Public Money'.

4.19 Dan Atodlen 7 Paragraff 15 Deddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, fel y'i diwygiwyd gan Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2008 a'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012, mae'r Cyfrin Gyngor wedi cyfeirio'r Awdurdod Safonau Proffesiynol i baratoi datganiad o gyfrifon ar gyfer pob blwyddyn ariannol ar y ffurf a'r sail a gyfarwyddir gan y Cyfarwyddyd Cyfrifon. Paratoir y cyfrifon ar sail croniadau ac mae'n rhaid iddynt roi darlun cywir a theg o sefyllfa'r Awdurdod Safonau Proffesiynol ynghyd â'i incwm a'i wariant, Datganiad Sefyllfa Ariannol a llif arian ar gyfer y flwyddyn ariannol.

4.20 Wrth baratoi'r cyfrifon, mae'n ofynnol i'r Swyddog Cyfrifyddu gydymffurfio â gofynion Llawlyfr Adrodd Ariannol y Llywodraeth ac yn neilltuol:

- Arsylwi'r Cyfarwyddyd Cyfrifon a roddwyd gan y Cyfrin Gyngor, gan gynnwys y gofynion perthnasol o ran cadw cyfrifon a datguddiadau, a gweithredu polisïau cyfrifyddu perthnasol a'u defnyddio'n gyson
- Gwneud dyfarniadau ac amcangyfrifon ar sail resymol
- Paratoi'r cyfrifon ar sail gweithredu fel busnes parhaus
- Datgan a gyflawnwyd y safonau cyfrifyddu cymwys fel y'u nodir yn Llawlyfr Adrodd Ariannol y Llywodraeth, a datgelu ac egluro unrhyw achosion perthnasol o beidio â gwneud hynny yn y cyfrifon
- Cadarnhau bod yr Adroddiad a'r Cyfrifon Blynyddol ar y cyfan yn deg, cytbwys a dealladwy a chymryd cyfrifoldeb am yr Adroddiad a Chyfrifon Blynyddol a'r penderfyniadau gofynnol i bennu ei fod yn deg, cytbwys a dealladwy.

4.21 Fel y Swyddog Cyfrifyddu, rwyf wedi cymryd pob cam posibl i fod yn ymwybodol o unrhyw wybodaeth archwilio berthnasol ac i sefydlu bod archwilwyr yr Awdurdod Safonau Proffesiynol yn ymwybodol o'r wybodaeth honno. Felly hyd eithaf fy ngwybodaeth nid oes unrhyw wybodaeth archwilio berthnasol nad yw'r archwilwyr yn ymwybodol ohono,



Alan Clamp
Swyddog Cyfrifyddu
15 Mehefin 2021

Datganiad llywodraethu

Cwmpas cyfrifoldeb

4.22 Fel Swyddog Cyfrifyddu i'r Awdurdod, rwy'n gyfrifol am gynnal system gadarn o reolaeth fewnol sy'n cefnogi cyflawniad polisïau, nodau ac amcanion yr Awdurdod wrth ddiogelu arian ac asedau sefydliadol yr wyf yn bersonol gyfrifol amdanynt. Rwy'n talu sylw gofalus i'r canllaw a sefydlwyd yn Managing Public Money.

4.23 Mae'r Awdurdod yn adrodd i Senedd y Deyrnas Unedig ac yn cydweithio'n agos â'r gweinyddiaethau datganoledig yng Nghymru, yr Alban a Gogledd Iwerddon, yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol yn Lloegr ac i'r Adran Addysg i gyflenwi'n hoblygiadau statudol ac amcanion allweddol ein cynllun busnes. Mae hyn yn cynnwys nodi ac ymateb yn briodol i risgiau mewnol ac allanol.

Cydymffurfiad â chod llywodraethu corfforaethol Trysorlys Ei Mawrhydi

4.24 Rydym wedi cydymffurfio â Chod Llywodraethu Corfforaethol Trysorlys Ei Mawrhydi cyn belled â'i fod yn berthnasol i ni.

Dull rheoli risg a'r Gofrestr risgiau

4.25 Mae'r Grŵp Cyfarwyddwyr yn adolygu'r gofrestr risgiau yn bob mis. Ystyrir y gofrestr wedi ei ddiweddaru gan y Pwyllgor Archwilio a Risg (ARC), ac yna gan y Bwrdd. Bydd risgiau yn cael eu hychwanegu, diweddaru neu ddileu tu allan i'r broses hon wrth i'r angen godi.

4.26 Cwblhaodd y Bwrdd adolygiad trylwyr o'i bolisïau ac arferion rheoli risg yn ystod 2020/21 gan ystyried cyngor yr ARC. Bu'r pwyllgor yn ystyried a herio'r gofrestr risgiau yn weithredol yn rheolaidd.

4.27 Roedd y risgiau mwyaf arwyddocaol ar gyfer 2020/21 yn ymwneud ag effaith y pandemig COVID-19, diwygio rheoleiddiol a chynaliadwyedd y Rhaglen Cofrestrau Achrededig.

4.28 Mae'r Grŵp Cyfarwyddwyr yn datblygu a chynnal y fframwaith rheolaeth fewnol ac yn darparu sicrwydd i'r Pwyllgor Archwilio a Risg, sydd yn ei dro yn darparu cyngor strategol i'r Bwrdd, ble cynhelir cyfrifoldeb cyffredinol bod trefniadau'r Awdurdod yn effeithiol.

4.29 Mae elfennau allweddol y system reolaeth fewnol yn cynnwys:

- Gweithdrefnau ariannol yn manylu rheoliadau ariannol, ar gyfer y cyfrifoldebau ac awdurdodau a ddirprwywyd i'r Grŵp Cyfarwyddwyr
- Prosesau cynllunio busnes yn sefydlu amcanion yr Awdurdod wedi eu cefnogi gan incwm blynyddol manwl, gwariant, cyfalaf a chyllidebau llif arian
- Adolygiadau rheolaidd o berfformiad, ynghyd ag adrodd amrywiant, cynllunio senario ac ail-ddarogan
- Y fframwaith sicrwydd.

Fframwaith sicrwydd

4.30 Y Fframwaith Sicrwydd yw'r ffordd o sicrhau aelodau'r Bwrdd am weithrediad yr Awdurdod.

4.31 Yn ystod 2020/21 roedd y Fframwaith yn destun Archwiliad Mewnol, yn rhan o'r adolygiad u Llywodraethu Corfforaethol. Argymhellwyd y dylid sefydlu'r Fframwaith yn nhermau'r model amddiffyn tair llinell. Mae hyn wedi ei ddiweddaru a chytuno gyda'r Bwrdd. Mae'r fframwaith wedi ei strwythuro o amgylch y meysydd llywodraethu da hynny a fydd angen cymorth ar bob adeg, yn hytrach nag amcanion blynyddol y Bwrdd a fydd yn esblygu'n barhaus.

4.32 Mae'r dulliau sicrwydd a restrir yn fewnbynnau y mae'r Bwrdd yn defnyddio i ddyfarnu ar eu lefel sicrwydd. Nid yw'r fframwaith yn anelu i fod yn rhestr hollgynhwysol nac yn offeryn i'r gweithgor gyflawni gweithrediadau.

Cadeirydd y Bwrdd

4.33 Mae gan y Cadeirydd gyfrifoldeb arweinyddiaeth ar y materion canlynol:

- Arwain y Bwrdd o ran llunio ein strategaeth
- Sicrhau bod y Bwrdd, wrth wneud ei benderfyniadau, yn cymryd sylw dyledus o unrhyw ganllaw perthnasol
- Hyrwyddo defnydd effeithiol, economaidd, ac effeithlon o adnoddau, yn cynnwys staff
- Annog safonau uchel o gywirdeb
- Sicrhau fod y Bwrdd yn cwrdd yn rheolaidd trwy gydol y flwyddyn a bod cofnodion y cyfarfodydd yn gofnod cywir o'r penderfyniadau a wnaed a, ble fo'n briodol, trafodaethau'r Bwrdd
- Sicrhau yr adroddir yn flynyddol ar waith yr Awdurdod i'r Senedd fel sy'n ofynnol dan Statud.

Presenoldeb yng nghyfarfodydd cyhoeddus y Bwrdd

4.34 Cynhaliwyd chwech cyfarfod o'r Bwrdd rhwng 1 Ebrill 2020 a 31 Mawrth 2021.

4.35 Roedd presenoldeb aelodau yng nghyfarfodydd y Bwrdd yn ystod 2020/21 fel a ganlyn:

Aelod o'r Bwrdd	Nifer o gyfarfodydd a fynychwyd	Posibl
Y Fonesig Glenys Stacey (Cadeirydd)	2	2
Caroline Corby (Cadeirydd)	1	1
Antony Townsend[19]	6	6
Frances Done CBE	6	6
Renata Drinkwater	6	6
Thomas Frawley CBE	6	6
Moiram Ali	6	6
Marcus Longley	6	6
Alan Clamp	6	6

[19] Mae hyn yn cynnwys tri chyfarfod fel Cadeirydd Dros Dro.

4.36 Yn ystod y flwyddyn a adolygir, roedd y Bwrdd yn weithredol o ran sicrhau y cynhaliwyd ein swyddogaethau statudol a bod y risgiau yr oeddem yn eu hwynebu yn cael sylw. Cyflawnodd hyn trwy ddefnydd effeithiol a monitro'r gofrestr risg a fframwaith sicrwydd a thrwy fod yn wyliadwrus ynglŷn ag ansawdd ein hallbynnau.

4.37 Mae'r Bwrdd yn hyderus ei fod yn dal i dderbyn adroddiadau priodol, cyflawn a pherthnasol gan y gweithgor i sicrhau y gall gyflawni ei rôl strategol ac y gall ddal y gweithgor yn atebol. Darperir sicrwydd ansawdd gan y Pwyllgor Craffu, y Pwyllgor Archwilio a Risg a'r Pwyllgor Cyllid sy'n adrodd i'r Bwrdd. Mae'r Bwrdd hefyd yn adolygu'r holl bapurau polisi ac adroddiadau allweddol cyn cyhoeddi i sicrhau eu bod yn bodloni'r safonau uchel disgwyliedig. Mae'r Bwrdd yn derbyn adroddiadau ariannol ym mhob cyfarfod ac yn adolygu'r gofrestr risg ddwywaith y flwyddyn.

4.38 Mae'r Bwrdd yn talu sylw arbennig i gyflawniad ymchwiliadau ac adolygiadau arbennig yr Awdurdod ac yn sicrhau ei hun yn ofalus ynghylch ansawdd yr adroddiadau terfynol.

4.39 Mae'r Bwrdd yn chwarae rôl bwysig o ran sefydlu'r cyfeiriad strategol ar gyfer yr Awdurdod ac mae'n ystyried hyn a materion eraill cysylltiedig yn ei digwyddiad cynllunio blynyddol.

4.40 Mae'r Bwrdd hefyd yn adolygu ei berfformiad ei hun yn rhan o'i gynllunio strategol. Mae'r Bwrdd o'r farn ei fod yn gweithredu'n effeithiol.

4.41 Mae cynnal ansawdd ein gwaith yn ystyriaeth bwysig i'r Bwrdd. Mae'n cyfrannu i gyhoeddiadau ac adroddiadau cyn eu cyhoeddi ac yn cymryd diddordeb mewn ymchwil ac mewn datblygiad polisi.

4.42 Mae'r Bwrdd hefyd yn adolygu gwybodaeth a dderbynia am berfformiad yr Awdurdod gan bartïon allanol yn cynnwys y rheolyddion statudol, y cofrestrau achrededig, yr Adrannau Iechyd yng Nghymru, Lloegr, yr Alban a Gogledd Iwerddon a'r Adran Addysg yn Lloegr.

4.43 Mae holl aelodau'r Bwrdd yn cael eu harfarnu yn flynyddol gan y Cadeirydd ac yn gallu rhoi sylw ar berfformiad y Cadeirydd a'r Prif Weithredwr.

4.44 Mae manylion sicrwydd ansawdd wedi ei ddirprwyo i'r Pwyllgor Craffu ac i'r Pwyllgor Archwilio a Risg. Adroddwn ar eu gweithgareddau ar wahân. Adolygir Cylch Gorchwyl y ddau bwyllgor yn flynyddol.

Pwyllgorau a gweithgorau'r Bwrdd

Pwyllgor Archwilio a Risg

4.45 Mae gan y Bwrdd Bwyllgor Archwilio a Risg i'w gefnogi yn ei gyfrifoldebau i reoli risg a llywodraethu. Mae'r pwyllgor yn arolygu pa mor gynhwysfawr yw sicrwydd o ran bodloni anghenion sicrwydd y Bwrdd a'r Swyddog Atebolrwydd ac adolygu dibynadwyedd a chywirdeb y sicrwydd hwn.

4.46 Cynhaliwyd pedwar cyfarfod Pwyllgor Archwilio a Risg rhwng 1 Ebrill 2020 a 31 Mawrth 2021.

4.47 Roedd presenoldeb aelodau yng nghyfarfodydd y pwyllgor yn ystod 2020/21 fel a ganlyn:

Aelod o'r pwyllgor	Nifer o gyfarfodydd a fynychwyd	Posibl
Frances Done CBE	4	4
Moiram Ali	4	4
Marcus Longley	4	4

4.48 Adroddir ar gofnodion cyfarfodydd y Pwyllgor yn ffurfiol i'r Bwrdd yn ogystal â barn y Pwyllgor ar y gofrestr risg a'r newidiadau a wnaed iddi.

4.49 Mae'r Pwyllgor yn adolygu ei Gylch Gorchwyl a rhaglen waith yn flynyddol ac yn adrodd unrhyw newidiadau y bydd yn cynnig i'r Bwrdd. Pob blwyddyn, mae'n adrodd yn ffurfiol i'r Bwrdd ar:

- Ei waith yn ystod y flwyddyn ariannol ddiwethaf
- Asesiad o drefniadau llywodraethu gwybodaeth
- Yr adroddiadau archwiliad mewnol a gyflwynwyd iddo
- Barnau'r archwilwyr.

4.50 Mae'r Pwyllgor yn gosod ei raglen waith ei hun ar gyfer y flwyddyn i ddod ac mae hyn yn dylanwadu ar y rhaglen waith a osodir gan yr archwilwyr mewnol.

4.51 Fel arfer, bydd y Bwrdd yn dirprwyo cymeradwyaeth derfynol o'r Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon i'r Pwyllgor hwn.

Archwiliad mewnol

4.52 Mazars oedd ein harchwilwyr mewnol ar gyfer 2020/21.

4.53 Roedd y gwaith archwilio mewnol ar gyfer eleni yn canolbwyntio ar:

- Effeithlonrwydd ac effeithiolrwydd prosesau A29
- Llywodraethu Corfforaethol
- Rheoliadau ariannol craidd
- Taliadau i gyflenwyr a bancio
- Ymgysylltu â rhanddeiliaid
- Camau dilynol
- Ymlyniad i'n hegwyddorion busnes a pholisi cronfa wrth gefn.

Effeithiolrwydd A29

4.54 Derbyniodd yr adolygiad hwn Sicrwydd Sylweddol. Gwnaethpwyd un argymhelliad arwyddocaol o ran gwella dilysu data ac mae eisoes wedi ei weithredu.

Llywodraethu Corfforaethol

4.55 Derbyniodd yr adolygiad hwn Sicrwydd Digonol. Gwnaethpwyd dau argymhelliad arwyddocaol o ran gweinyddu cyfarfodydd y Bwrdd a datblygu matrics sgiliau ar gyfer aelodau'r Bwrdd.

Rheoliadau ariannol craidd

4.56 Canolbwyntiodd yr adolygiad ar gyfrifon taladwy a chyflogres a derbyn Sicrwydd Sylweddol. Derbyniwyd un argymhelliad arwyddocaol o ran dilysu newidiadau i fanylion banc staff ac mae wedi ei weithredu.

Taliadau i gyflenwyr a bancio

4.57 Derbyniodd yr adolygiad hwn Sicrwydd Digonol. Derbyniwyd argymhellion i ddiweddaru'r Cynllun Dirprwyo Gweithdrefnau Ariannol ac maent eisoes wedi eu gweithredu.

Ymgysylltu â rhanddeiliaid

4.58 Roedd hyn yn ddilyniant i adolygiad cynghori a gyflawnwyd yn 2019/20 i asesu cynnydd ers hynny. Fe'i cwblhawyd ym Mawrth 2021 a derbyniodd Sicrwydd Digonol. Derbyniwyd pedwar argymhelliad arwyddocaol a byddant yn cael eu gweithredu yn y flwyddyn i ddod.

Ymlyniad i'n hegwyddorion busnes a pholisi cronfa wrth gefn

4.59 Ystyriodd yr adolygiad hwn ar os oedd yr Awdurdod yn gweithredu yn unol â'n harferion busnes ein hun a pholisi cronfeydd wrth gefn.

4.60 Casglodd yr adolygiad, na nododd unrhyw gamau oedd yn deilwng o sylw i'r Awdurdod ystyried:

'Yn seiliedig ar y gwaith rydym wedi ei gyflawni, rydym wedi casglu bod yr Awdurdod Safonau Proffesiynol wedi cydymffurfio gyda'r Egwyddorion Busnes a Pholisi Wrth Gefn ar gyfer 2020/21.'

4.61 Monitrodd y Pwyllgor weithrediad holl gasgliadau'r archwiliad. Adroddwyd crynodeb o'r rhain a'r gwaith a gwblhawyd i ddelio â nhw i'r pwyllgor gan yr archwilwyr mewnol yng nghyfarfod Mai 2021. Roedd yr holl waith wedi ei gwblhau'n brydlon.

Pwyllgor Craffu

4.62 Mae'r Pwyllgor Craffu yn derbyn adroddiadau ar ein gweithrediad craffu a goruchwylio o'r 10 rheoleiddiwr gweithwyr iechyd a gofal ac yn darparu sicrwydd ansawdd ar benderfyniadau Adran 29 a'r rhaglen cofrestrau achrededig ac adolygiadau perfformiad y rheolyddion.

4.63 Cynhaliwyd tri chyfarfod Pwyllgor Craffu rhwng 1 Ebrill 2020 a 31 Mawrth 2021.

4.64 Roedd presenoldeb aelodau yng nghyfarfodydd y pwyllgor yn ystod 2020/21 fel a ganlyn:

Aelod o'r pwyllgor	Nifer o gyfarfodydd a fynychwyd	Posibl
Antony Townsend	3	3
Renata Drinkwater	3	3
Thomas Frawley CBE	3	3

Penodiadau i gynghorau rheolyddion

4.65 Ym mhob un o'r tri chyfarfod, fe ystyriodd y Pwyllgor Craffu adroddiadau ar weithgaredd diweddar, yn ogystal â gwybodaeth a ddarparwyd ynghylch prosesau mewnol yr Awdurdod a'i berthynas gyda rhanddeiliaid allanol yn cynnwys y Cyfrin Gyngor parthed y maes hwn o'i waith. Mynychodd aelod y gynhadledd a drefnwyd gan yr Awdurdod ynghylch y broses hefyd.

Adolygiad o benderfyniadau terfynol addasrwydd i ymarfer (awdurdodaeth Adran 29 yr Awdurdod)

4.66 Ym mhob cyfarfod, fe adolygodd y Pwyllgor Craffu benderfyniadau a wnaethpwyd am benderfyniadau panel addasrwydd i ymarfer rheolyddion unigol yn ystod gwahanol gamau o'r broses. Ym mhob achos ond un, cytunodd y Pwyllgor fod y penderfyniad o fewn cyrraedd penderfyniadau rhesymol sydd ar gael i'r Awdurdod ac roedd yn fodlon gydag ansawdd y rhesymeg. Bu hefyd yn adolygu archwiliad o benderfyniadau cychwynnol gan gynghorwyr allanol. Cadeiriodd aelodau'r Pwyllgor rai cyfarfodydd achos dan y broses hon yn ystod y flwyddyn.

Adolygiad perfformiad blynyddol y rheolyddion

4.67 Mae'r Pwyllgor Craffu wedi derbyn adroddiadau rheolaidd ar gynnydd y broses Adolygiad Perfformiad. Mae'r Pwyllgor wedi bod yn fodlon gyda'r broses honno. Mae'r Pwyllgor wedi darparu canllawiau parthed yr adolygiad o'r broses ar gyfer asesu perfformiad y rheolyddion. Mae wedi darparu cyngor i'r Bwrdd parthed os dylid uwchgyfeirio pryderon am berfformiad y rheolyddion.

Cofrestrau Achrededig

4.68 Cyflawnodd y Pwyllgor Craffu ei graffu ar y rhaglen Cofrestrau achrededig. Derbyniodd ddiweddariadau cynnydd ar geisiadau yn mynd trwy asesiadau cychwynnol, adolygiadau blynyddol o achrediad a hysbysiadau o newid.

4.69 Mae'r Pwyllgor hefyd wedi bod yn rhan fawr o'r adolygiad o'r rhaglen Rheolyddion Achrededig ac wedi darparu cyngor a barn ar y broses.

4.70 Cafodd y Pwyllgor hefyd wybod am y gweithgareddau cyfathrebu ac ymgysylltu gyda rhanddeiliaid i godi ymwybyddiaeth o'r rhaglen.

Pwyllgor Cyllid

4.71 Sefydlwyd y Pwyllgor Cyllid ym Mai 2020. Mae'r Pwyllgor Cyllid yn darparu cefnogaeth, cyngor ac argymhellion i'r Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu parthed cyfrifoldebau'r Bwrdd ar faterion ariannol (yn gyfalaf a refeniw). Mae'r Pwyllgor yn disodli'r pwyllgor tal wrth ddelio â materion yn ymwneud â thaliadau i staff a'r Bwrdd.

4.72 Cynhaliwyd pum cyfarfod Pwyllgor Cyllid rhwng 23 Gorffennaf 2020 a 31 Mawrth 2021.

4.73 Roedd presenoldeb aelodau yng nghyfarfodydd y pwyllgor yn ystod 2020/21 fel a ganlyn:

Aelod o'r pwyllgor	Nifer o gyfarfodydd a fynychwyd	Posibl
Renata Drinkwater	5	5
Frances Done	5	5
Antony Townsend	5	5

Rheoliadau cynllun pensiwn

4.74 Fel cyflogwr gyda staff sydd â hawl i aelodaeth o Gynllun Pensiwn y GIG, mae gennym fesurau rheoli i sicrhau y cydymffurfir â phob gofyniad ar gyflogwyr o fewn rheoliadau'r cynllun. Mae hyn yn cynnwys sicrhau fod didyniadau o gyflogau, cyfraniadau cyflogwr a thaliadau i'r cynllun yn unol â'r rheolau a bod cofnodion cynllun pensiwn aelodau yn cael eu diweddaru'n gywir yn unol â'r amserlen a fanylir yn y rheoliadau.

Trin data

4.75 Mae'n system o reolaeth fewnol yn seiliedig ar Fframwaith Polisi Diogelwch Llywodraeth EM ac rydym yn parhau i fonitro ac adolygu ein cydymffurfiad â hyn.

4.76 Ychydig o wybodaeth bersonol a gedwir gennym. Mae'r prif fath o ddata personol sydd gennym yn ymwneud â'n staff ein hun. Mae'n ofynnol i staff weithio trwy fynediad o bell i'n gweinydd ac mae dilysiadau dau ffactor ar waith i ddarparu haen arall o ddiogelwch.

4.77 Mae staff yn parhau i gyflawni cyfuniad o hyfforddiant ar-lein 'Diogelu Gwybodaeth' y llywodraeth a hyfforddiant diogelwch gwybodaeth mewnol yr Awdurdod. Mae'r hyfforddiant 'Diogelu Gwybodaeth' yn seiliedig ar asesiad.

4.78 Rhaid i'r holl staff gwblhau'r lefel sy'n briodol i'w lefel o gyfrifoldeb ar gyfer trin data. Cwblhaodd pob aelod o staff yr hyfforddiant yn 2020/21.

4.79 Mae Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Risg wedi darparu datganiad ei bod yn fodlon bod gennym bolisïau priodol i'r staff ddilyn, cyn belled â'u bod yn berthnasol i'r Awdurdod, a bod prosesau priodol yn eu lle i liniaru risgiau i'n gwybodaeth.

4.80 Paratowyd y datganiad hwn wedi ystyriaeth o Asesiad Blynyddol yr Awdurdod o Reolaeth Risg Gwybodaeth ar gyfer 2020/21 a'r sicrwydd a geir trwy hynny.

4.81 Nid oes gennym unrhyw ddigwyddiadau data personol i adrodd arnynt.

Pwrpas y system rheolaeth fewnol

4.82 Cynlluniwyd y system rheolaeth fewnol i reoli risg i'r graddau y bo hynny'n rhesymol yn hytrach na dileu pob risg o fethu cyflawni polisïau, amcanion a nodau; felly gall roi sicrwydd rhesymol o effeithiolrwydd y gall ei wneud, ond nid sicrwydd llwyr.

4.83 Mae'r system o reolaeth fewnol wedi ei chynllunio i nodi a blaenoriaethu'r risgiau i gyflawni polisïau, nodau ac amcanion sefydliadol, i werthuso'r tebygolrwydd y cyflawnir y risgiau hynny a'r effaith pe byddant yn cael eu cyflawni, ac i'w rheoli'n effeithiol, effeithlon ac economaidd.

4.84 Mae'r system o reolaeth fewnol wedi bod yn weithredol ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021 a hyd at ddyddiad cymeradwyo'r adroddiad a chyfrifon blynyddol ac yn cyd-fynd â chanllaw Trysorlys EM. Mae elfennau allweddol y system reolaeth fewnol yn cynnwys:

- Gweithdrefnau ariannol yn manylu rheoliadau ariannol ar gyfer cyfrifoldebau dros, ac awdurdodaeth a ddirprwywyd i, y tîm rheoli
- Prosesau cynllunio busnes yn sefydlu amcanion yr Awdurdod wedi eu cefnogi gan fanylion incwm blynyddol, gwariant, cyfalaf a chyllidebau llif arian
- Adolygiadau rheolaidd o berfformiad ynghyd ag adrodd amrywiant, cynllunio senario ac ail-ddarogan.

Adolygu effeithiolrwydd

4.85 Fel Swyddog Atebolrwydd, rwy'n gyfrifol am adolygu effeithiolrwydd y system rheolaeth fewnol. Hysbysir fy adolygiad o waith yr archwilwyr mewnol, a'r Grŵp Cyfarwyddwyr, sy'n gyfrifol am ddatblygu a chynnal y rheoliadau mewnol, a sylwadau gan yr archwilwyr allanol yn eu llythyr rheoli ac adroddiadau eraill. Mae'r Pwyllgor Archwilio a Risg a'r Bwrdd wedi fy nghynghori o oblygiadau canlyniadau fy adolygiad ar y system o reolaeth fewnol.

4.86 Cynhaliwyd ac adolygwyd effeithiolrwydd y system o reolaeth fewnol trwy:

- Fwrdd yr Awdurdod, a gyfarfu chwech o weithiau
- Y Pwyllgor Archwilio a Risg, sy'n cynnwys tri aelod o'r Bwrdd. Rwyf hefyd yn mynychu cyfarfodydd y Pwyllgor Archwilio a Risg hefyd ynghyd â'r Cyfarwyddwr Gwasanaethau Corfforaethol a'r Pennaeth Cyllid. Mae cynrychiolwyr o'r Swyddfa Archwilio Genedlaethol a'n harchwilwyr mewnol hefyd yn bresennol
- Trefniadau rheoli risg sy'n nodi risgiau allweddol allai effeithio ar gyflawniad ein hamcanion a bod y risgiau hynny wedi eu rheoli'n weithredol, gan adrodd ar gynnydd i'r Pwyllgor Archwilio a Risg a, thrwyddo, i Fwrdd yr Awdurdod
- Ein hasesiad blynyddol o reolaeth risg gwybodaeth a gyflawnwyd yn unol â chanllaw Swyddfa'r Cabinet
- Adroddiadau rheolaidd gan yr archwilwyr mewnol, Mazars, yn cydymffurfio gyda Safonau Archwilio Mewnol y llywodraeth
- Sylwadau a wnaed gan yr archwilwyr allanol, yr NAO, yn eu llythyr rheoli ac adroddiadau eraill.

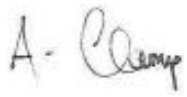
4.87 Mazars fu ein harchwilwyr mewnol ar gyfer y flwyddyn dan sylw. Dywedodd y Pennaeth Archwilio Mewnol yn ei adroddiad ar gyfer 2020/21: 'Ar sail ein gwaith archwilio, ein barn ar y fframwaith llywodraeth, rheoli risg, a rheolaeth yw Cymedrol yn ei ddigonolrwydd ac effeithiolrwydd cyffredinol'.

4.88 Nid wyf o'r farn fod gennym wendidau arwyddocaol yn ein system o reoliadau mewnol. Mae rhaglen o fonitro rheolaidd yn bodoli, mewn ymgynghoriad â'r Pwyllgor Archwilio a Risg, archwilwyr mewnol ac archwilwyr allanol, i sicrhau ein bod yn bodloni safonau arfer gorau ym mhob maes o'n gweithrediadau.

4.89 Mae ein Fframwaith Sicrwydd yn cael ei monitro ynghyd â'r gofrestr risg gan y Grŵp Cyfarwyddwyr, y Pwyllgor Archwilio a Risg a'r Bwrdd. Ystyrir dylanwadau mewnol ac allanol gan drafod unrhyw risgiau allai fod yn arwyddocaol gyda rhanddeiliaid

allweddol cyn gynted ag y'i gwelir. Mae'r Pwyllgor Archwilio a Risg wedi adolygu ein fframwaith sicrwydd yn ystod y flwyddyn i sicrhau ei fod yn darparu lefel briodol o sicrwydd i'r Pwyllgor a'r Bwrdd.

4.90 Rwy'n fodlon bod yr asesiad blynyddol o reoli risg gwybodaeth yn adlewyrchu'r risgiau gwybodaeth yr ydym wedi eu rheoli'n ddigonol a'n bod wedi ystyried risgiau yn y dyfodol. Ystyriaf ein bod wedi cymryd y camau angenrheidiol i reoli risgiau gwybodaeth yn effeithiol. Rwy'n hyderus fod staff yn ymwybodol o'u cyfrifoldeb i storio, rhannu a dinistrio gwybodaeth yn ddiogel.



Alan Clamp
Swyddog Cyfrifyddu
15 Mehefin 2021

Adroddiad cydnabyddiaeth a staff

Polisi tâl

4.91 Deliodd y Pwyllgor Tâl â materion tâl yn codi hyd at 17 Chwefror 2020. Ym Mai 2020 pasiwyd y cyfrifoldeb hwn i'r Pwyllgor Cyllid oedd newydd ei sefydlu.

4.92 Ni chynhaliwyd unrhyw gyfarfodydd Pwyllgor Tâl rhwng 1 Ebrill 2020 a 31 Mawrth 2021.

4.93 Yn gyffredinol fe gynigir cytundebau parhaol. Os y'i cynigir ar sail cyfnod sefydlog, mae hyn i adlewyrchu natur a chyd-destun y gwaith dan sylw. Pennir y cyfnod hysbysiad gofynnol gan swydd y deiliad. Rydym yn edrych ar daliadau terfynu a darpariaethau iawndal ar gyfer terfynu fesul achos mewn ymgynghoriad â'n cynghorwyr.

Pwyllgor Enwebiadau

4.94 Mae'r Pwyllgor Enwebiadau yn sicrhau bod gan yr Awdurdod aelodaeth Bwrdd priodol trwy oruchwylio meysydd fel perfformiad y Bwrdd a recriwtio ar gyfer y Bwrdd.

4.95 Cynhaliwyd un cyfarfod Pwyllgor Enwebiadau rhwng 1 Ebrill 2020 a 31 Mawrth 2021. Dangosir presenoldeb aelodau isod.

Aelod o'r Bwrdd	Nifer o gyfarfodydd a fynychwyd	Posibl
Frances Done CBE	1	1
Antony Townsend	1	1
Renata Drinkwater	1	1

Cytundebau uwch reolwyr

Enw	Teitl	Dyddiad cytundeb	Tymor heb ddod i ben	Cyfnod rhybudd
Alan Clamp	Prif Weithredwr	1 Tachwedd 2018	Contract parhaol	6 mis
John McDermott	Cyfarwyddwr Gwasanaethau Corfforaethol	5 Medi 2016[20]	Contract parhaol	3 mis
Jane Carey	Cyfarwyddwr Gwasanaethau Corfforaethol	11 Ionawr 2021	Contract parhaol	3 mis
Mark Stobbs	Cyfarwyddwr Craffu ac Ansawdd	3 Mai 2016	Contract parhaol	3 mis
Christine Braithwaite	Cyfarwyddwr Safonau a Pholisi	17 Mai 2010	Contract parhaol	3 mis

[20] Gadawodd ar 14 Awst 2020

Cyflogau uwch reolwyr

Enw	Cyflog 2020/21 £'000	Taliadau treuliau (trethadwy) Cyfanswm £000	Tâl perfformiad a bonws £000	Hirdymor a bonws hirdymor £' 000	Holl fuddion sy'n ymwneud â phensiwn £' 000	CYFANSWM 2020/21 £'000
Alan Clamp	175-180	0	0	0	42	220-225
Jane Carey*	20-25	0	0	0	5	25-30
Mark Stobbs	120-125	0	0	0	30	150-155
Christine Braithwaite	120-125	0	0	0	36	155-160
John McDermott **	75-80***	0	0	0	15	90-95

* O 11 Ionawr. Mae cyflog WTE yn £95k-£100k
** Hyd at 14 Awst. Cyflog WTE £125k- £130k
***Yn cynnwys taliad yn lle rhybudd £28K, heb gynnwys taliad ex-gratia o £30k

Enw	Cyflog 2019/20 £'000	Taliadau treuliau (trethadwy) Cyfanswm £000	Tâl perfformiad a bonws £000	Hirdymor a bonws hirdymor £' 000	Holl fuddion sy'n ymwneud â phensiwn £' 000	CYFANSWM 2019/20 £'000
Alan Clamp	175-180	0	0	0	40	210-215
John McDermott	115-120	0	0	0	28	140-145
Mark Stobbs	115-120	0	0	0	28	140-145
Christine Braithwaite	115-120	0	0	0	33	145-150

4.96 Mae'r tablau uchod wedi eu harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

4.97 Roedd pob uwch reolwr yn y flwyddyn yn aelodau o Gynllun Pensiwn y GIG.

4.98 Mae cyfanswm ta cyn cynnwys cyflog a buddion cysylltiedig â phensiwn a gyfrifir yn unol â chanllaw Pensiynau'r GIG,[21] sy'n ceisio meintoli'r cynnydd mewn buddion pensiwn yn y flwyddyn trwy gymharu'r buddion pensiwn cyffredinol ar ddechrau'r flwyddyn gyda'r rhai ar ddiwedd y flwyddyn. Ni chafwyd unrhyw gyflog sy'n gysylltiedig â pherfformiad heb ei gydgrynhoi buddion mewn da yn ystod 2020/21 na 2019/20. Yn 2020-21, derbyniodd un Cyfarwyddwr daliad diswyddo yn Lle Rhybudd o £28k a thaliad ex-gratia o £30k (dim yn 2019/20).

[21] Datgeliad o Dâl Uwch Reolwyr (Greenbury) 2015.

Pensiynau

Enw	Teitl	Cynnydd gwirioneddol mewn pensiwn yn 60 oed (bandiau o £2,500)	Cynnydd gwirioneddol mewn cyfandaliad pensiwn yn 60 oed (bandiau o £2,500)	Cyfanswm y pensiwn a gronnwyd yn 60 oed ar 31 Mawrth 2021 (bandiau o £5,000)	Cyfandaliad yn 60 oed yn gysylltiedig â phensiwn a gronnwyd ar 31 Mawrth 2021 (bandiau o £5,000)	Gwerth Trosglwyddo Cyfateb i Arian ar 1 Ebrill 2020 (i' r £1,000 agosaf)	Gwerth Trosglwyddiad yn Cyfateb i Arian ar 31 Mawrth 2021 (i' r £1,000 agosaf)	Cynnydd real yn y Gwerth Trosglwyddiad sy' n Cyfateb i Arian yn y flwyddyn a drodd
Alan Clamp	Prif Weithredwr	2.5-5	Amh*	5-10	Amh*	62	113	24
Jane Carey	Cyfarwyddwr Gwasanaethau Corfforaethol	0-2.5	Amh*	0-5	Amh*	-	6	2
Mark Stobbs	Cyfarwyddwr Craffu ac Ansawdd	0-2.5	Amh*	10-15	Amh*	116	159	23
Christine Braithwaite	Cyfarwyddwr Safonau a Pholisi	0-2.5	5-7.5	25-30	75-100	Amh**	Amh**	Amh**
John McDermott	Cyfarwyddwr Gwasanaethau Corfforaethol	0-2.5	Amh*	10-15	Amh*	84	99	6

* Ddim yn berthnasol yng nghynllun 2008 a 2015.
** Ddim yn berthnasol gan fod yr unigolyn dros 60.
*** Hyd at 14 Awst

4.99 Mae'r tabl hwn wedi ei archwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

Gwerthoedd Trosglwyddo sy'n Gyfwerth ag Arian Parod

4.100 Gwerth Trosglwyddo sy'n Gyfwerth ag Arian Parod (CETV) yw gwerth cyfalaf prisiad yr actwari manteision cynllun pensiwn cronedig aelod ar bwynt penodol mewn amser. Y manteision a brisir yw manteision cronnol aelodau ac unrhyw bensiwn cymar dilynol sy'n daladwy o'r cynllun. Mae CETV yn daliad a wneir gan gynllun pensiwn neu drefniant i sicrhau manteision pensiwn mewn cynllun arall neu drefniant pan fydd aelod yn gadael cynllun ac yn dewis trosglwyddo'r manteision a gronnwyd yn y cynllun blaenorol. Mae a wnelo'r ffigurau pensiwn a ddangosir â'r buddiannau y mae'r unigolyn wedi eu cronni o ganlyniad i'w aelodaeth gyfan o'r

cynllun pensiwn, ac nid dim ond y cyfnod a dreuliwyd mewn uwch swydd y mae'r datgeliad yn gymwys iddo.

4.101 Mae'r ffigwr CETV – ac o 2005-2006 y manylion pensiwn eraill – yn cynnwys gwerth unrhyw fanteision pensiwn mewn cynllun neu drefniant arall mae'r unigolyn wedi trosglwyddo i Gynllun Pensiwn y GIG. Maent hefyd yn cynnwys unrhyw fanteision pensiwn atodol i'r aelodau yn deillio o brynu blynyddoedd atodol o wasanaeth pensiwn yn y cynllun o'u poced eu hunain. Cyfrifir CETV o fewn y canllawiau a fframwaith a ragnodwyd gan Sefydliad a Chyfadran yr Actwari.

Cynnydd/(gostyngiad) gwirioneddol mewn CETV

4.102 Mae hyn yn adlewyrchu'r cynnydd/(lleihad) real yn CETV. Mae'n ystyried y cynnydd mewn pensiwn cronnol oherwydd chwyddiant, cyfraniadau a dalwyd gan y cyflogwr a'r cyflogai (yn cynnwys gwerth unrhyw fanteision a drosglwyddwyd o gynllun neu drefniant arall) ac yn defnyddio ffactorau cyffredin gwerthuso'r farchnad ar gyfer dechrau a diwedd y cyfnod.

4.103 Ni thalwyd unrhyw iawndal i gyn uwch reolwyr na gwneud taliadau i drydydd parti ar gyfer gwasanaethau uwch reolwr.

4.104 Mae'r wybodaeth hon wedi ei harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

4.105 Nid oedd gan unrhyw uwch reolwr dreuliau oedd yn amodol i dreth yn y Deyrnas Unedig.

Taliadau aelodau Bwrdd yr Awdurdod

4.106 Mae'r Cadeirydd yn derbyn tâl o £34,530 y flwyddyn (2019/20: £33,688 y flwyddyn); mae aelodau yn derbyn cydnabyddiaeth flynyddol o £8,078 (2019/20: £7,881), mae Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Risg yn derbyn tâl blynyddol o £13,465 (2019/20: £13,137), mae Cadeirydd y Pwyllgor Craffu yn derbyn tâl blynyddol o £13,465 (2019/20: £13,137) ac mae Cadeirydd y Pwyllgor Cyllid yn derbyn tâl blynyddol o £13,465. Daeth cyfanswm taliadau i aelodau trwy gydol y flwyddyn i £103,827 (2019/20: £90,894) yn cynnwys costau nawdd cymdeithasol.

4.107 Mae tâl aelodau yn amodol i dreth ac yswiriant gwladol trwy TWE.

4.108 Yn ogystal, ad-dalwyd costau yn dod i £1,177 (2019/20: £13,710.25) i aelodau'r Bwrdd. Mae costau teithio yn gysylltiedig â theithio i swyddfeydd yr Awdurdod yn amodol i dreth sy'n cael ei dalu gan yr Awdurdod ar eu rhan, trwy gytundeb gyda HMRC.

4.109 Mae taliadau'r aelodau wedi eu harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

4.110 Datgelir taliadau a wnaed i aelodau unigol isod.

4.111 Nid oedd unrhyw aelodau o'r bwrdd yn aelodau o gynllun pensiwn y GIG yn 2020/21.

Taliadau a wnaethpwyd i aelodau Bwrdd yr Awdurdod yn ystod 2020/21

	Cyflog 2020/21 (bandiau o £5,000)	2020/21 Costau teithio (bandiau o £5,000)	Cyflog 2019/20 (bandiau o £5,000)	2019/20 Costau teithio (bandiau o £5,000)
Cadeirydd				
Caroline Corby*	5-10	0	-	-
Glenys Stacey**	10-15	0	-	-
George Jenkins OBE***	0	0-5	30-35	0-5
Aelodau				
Antony Townsend****	25-30	0	5-10	0-5
Frances Done CBE (Cadeirydd Archwilio a Risg)	10-15	0	10-15	0-5
Renata Drinkwater*****	10-15	0	5-10	0-5
Thomas Frawley CBE	5-10	0	5-10	0-5
Moiram Ali	5-10	0-5	5-10	0-5
Marcus Longley	5-10	0-5	5-10	0-5

* O 01/02/21

**O 1/04/2020-31/08/2020

***Hyd at 31/03/2020

**** Cadeirydd Dros Dro o 1/09/2020-31/01/2021

***** Cadeirydd y Pwyllgor Cyllid 1/07/2020

Adroddiad staff

4.112 Rydym oll yn ymroddedig i alluogi cyflogeion i gyflawni eu llawn botensial mewn amgylchedd a nodweddir gan urddas a pharch i'w gilydd. Mae ein polisïau cyflogaeth yn ceisio creu gweithle ble gall pob cyflogai wneud ei orau a chyfrannu i'n llwyddiant ni a'u llwyddiant eu hunain. Fe adolygir y rhain a'u diweddaru'n rheolaidd gydag arbenigwyr allanol er mwyn sicrhau cydymffurfiad gyda deddfwriaeth.

4.113 Rydym yn defnyddio gwasanaethau Right Corecare, rydym wedi cael cydnabyddiaeth allanol fel cyflogwr ystyrlon ac mae gan ein staff i gyd fynediad at gymorth a chynghori os oes angen ac ystafell dawel fel gofod myfyriol.

4.114 Rydym wedi cyflawni Gwobr Gweithlu Iach Llundain i adlewyrchu ein hymroddiad i lesiant ein staff.

4.115 Rydym yn cydnabod manteision busnes cael gweithlu amrywiol ac yn ymroddedig i gynnal diwylliant ble mae amrywiaeth a chydraddoldeb yn cael ei hyrwyddo'n

weithredol a ble na oddefir gwahaniaethu. Rydym yn gweithredu polisi dethol teg ac agored ar gyfer ceisiadau am gyflogaeth a dyrchafiadau mewnol.

4.116 Ceir rhagor o wybodaeth am y tîm o uwch reolwyr yn adran Taliadau'r adroddiad hwn.

4.117 Roedd trosiant staff eleni o fewn ein dangosydd perfformiad allweddol.

4.118 Yn rhan o'n cyfrifoldeb corfforaethol, rydym yn annog ein staff i gefnogi elusennau a sefydliadau cymunedol eraill. Mae staff yn weithgar wrth godi arian ar gyfer nifer o achosion da.

Datgeliadau cyflogau teg

4.119 Mae'n ofynnol i'r Awdurdod ddatgelu'r berthynas rhwng cyflog y cyfarwyddwr sy'n derbyn y cyflog uchaf (yn ein hachos ni, y Prif Weithredwr) a thâl canolrif gweithlu'r Awdurdod.

4.120 Tâl y Prif Weithredwr yn y flwyddyn ariannol 2020/21 oedd £177,500 (cyfrifwyd fel canol y band). Roedd hyn 3.74 gwaith yn fwy na thâl canolig y gweithlu, sef £47,509.

4.121 Tâl y Prif Weithredwr yn y flwyddyn ariannol 2019/20 oedd £177,500 (cyfrifwyd fel canol y band). Roedd hyn 3.57 gwaith yn fwy na thâl canolig y gweithlu, sef £49,733.

4.122 Ni dderbyniodd unrhyw gyflogai dâl oedd yn fwy na'r Prif Weithredwr yn 2019/20 na 2020/21. Roedd tâl yn amrywio o £31,672 i £179,478 (2019/20: £30,900 i £175,100).

4.123 Mae gwybodaeth ar ddatgeliadau tâl teg wedi ei harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

4.124 Ar ddiwedd 2020/21, roedd dau aelod o'r uwch dîm rheoli yn fenywaidd (33%) (2019/20 un person, 17%) tra ar y cyfan, roedd 32 o gyflogeion yn fenywaidd (74%) (2019/20 64%, 27 cyflogai).

Absenoldeb salwch

4.125 Collwyd cyfanswm o 275 niwrnod (2019/20 413 niwrnod) o ganlyniad i absenoldeb salwch yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn cyfateb i 6.4 niwrnod (2019/20, 10 niwrnod) y pen – oedd 224 niwrnod o'r absenoldeb hwn yn ymwneud â thri aelod o staff oedd ag absenoldeb hirdymor yn ystod y flwyddyn.

Polisïau yn ymwneud ag anabledd

4.126 Rydym yn ymroddedig i weithredu ein polisi cyfle cyfartal ar bob cam o recriwtio a dethol.

4.127 Rydym yn gweithio i sicrhau:

- Y penodir yr ymgeisydd mwyaf addas i bob swydd, gan dalu sylw i wir anghenion y swydd
- Fod y broses yn agored, teg a gonest
- Ein bod yn gwneud addasiadau rhesymol i drechu rhwystrau wrth gynnal cyfweliadau a chyflogaeth
- Y rhoddir cyfle cyfartal i bob ymgeisydd

- Yr asesir ymgeiswyr mewnol ac allanol ar sail yr un meini prawf dethol
- Mae gwahaniaethu a rhagfarn wedi eu dileu o'r broses, i'r fath raddau ag y mae'n bosibl gwneud hynny
- Y bodlonir amcanion cyfreithiol, ac y dilynir arferion cyflogaeth da
- Mae ein ffurflen gais yn darparu adran ble gall ymgeiswyr posibl gadarnhau p'un a ydynt yn ystyried eu hunain i fod ag anabledd neu beidio ac os felly os ydynt angen gwneud addasiadau rhesymol.

4.128 Os nodir hyn ar y ffurflen gais, bydd pob ymgeisydd sy'n bodloni'r meini prawf isafswm ar gyfer swydd yn cael cyfweliad dan y Cynllun Cyfweliad Gwarantedig.

4.129 Er ein bod yn ymroddedig i'r Cynllun Cyfweliad Gwarantedig, nid yw'r gofyniad hwn yn ymestyn i'r penderfyniad penodi, ble bydd yr unigolyn gorau ar gyfer y swydd yn cael ei benodi yn unol â deddfwriaeth cydraddoldeb.

Niferoedd staff a chostau cysylltiedig

Nifer cyfartalog y bobl a gyflogwyd

4.130 Mae cyfartaledd y nifer o staff llawn amser a rhan amser a gyflogir (yn cynnwys staff dros dro) yn ystod y flwyddyn fel a ganlyn:

	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2020/21	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2019/20
Cyfanswm	41.10	0.35	41.45	41.01	0.63	41.64

4.131 Ni chyflogwyd unrhyw staff ar brosiectau cyfalaf yn y cyfnod i 31 Mawrth 2021.

Costau personau a gyflogir

	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2020/21	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2019/20
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Cyflogau	2,708	-	2,708	2,453	-	2,453
Costau nawdd cymdeithasol	298	-	298	278	-	278
Costau pensiynau	436	-	436	417	-	417
Staff asiantaeth/ dros dro	-	52	52	-	80	80
	3,442	52	3,494	3,148	80	3,228

4.132 Mae’r ddau dabl uchod wedi eu harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

Band cyflog pecyn gadael	**Nifer o ddiswyddiadau gorfodol**	**Nifer o ymadawiadau eraill a gytunwyd**	**Cyfanswm pecynnau gadael yn ôl band cost**
< £10k	0	0	0
£10-£25k	0	1	1
>£25k	0	1	1
Cyfanswm pecynnau ymadael	0	2	2
	£'000	£'000	£'000
Cyfanswm cost adnodd /£	0	42	42

4.133 Mae’r costau pecyn gadael wedi eu cyfrif yn llawn yn y flwyddyn gadael (£9k yn 2019/20).

4.134 Ni chododd unrhyw gostau diswyddo yn y flwyddyn ariannol 2020/21 (dim yn 2019/20).

4.135 Ni chyflogwyd unrhyw bersonau oddi ar y gyflogres nac ar sail ymgynghorol yn ystod y flwyddyn (dim yn 2019/20).

4.136 Mae’r wybodaeth hon wedi ei harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

Atebolrwydd seneddol ac adroddiad archwilio

Eglurhad

Colledion a thaliadau arbennig

4.137 Roedd colledion a thaliadau arbennig yn unigol ac yn gyfan gwbl islaw'r trothwy adrodd o £300,000. Mae’r wybodaeth hon wedi ei harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

Cysondeb gwariant

4.138 Mae'r Awdurdod yn gweithredu gyda phedwar ffrwd gwaith penodol a adlewyrchir yn segmentiad ein cyfrifon:

- Gwaith rheoleiddiol a gosod safonau – a delir amdano trwy ffioedd a gesglir gan y rheolyddion
- Cofrestrau Achrededig – hunan ariannu gyda chefnogaeth cymhorthdal gan y DHSC
- Comisiynau gan Lywodraeth(au) – telir amdanynt gan y corff comisiynu
- Cyngor i sefydliadau eraill – enillir trwy ffioedd.

4.139 Rhoddir cyfrif ar gyfer yr incwm a gwariant ar gyfer pob segmentiad ar wahân ac rydym yn gweithio i sicrhau nad oes unrhyw draws gymorthdalu.

4.140 Fel yr adroddwyd mewn adran arall, mae ein harchwilwyr mewnol yn cyflawni adolygiad blynyddol o reolaeth ein cyllid parthed ein hegwyddorion busnes a pholisi wrth gefn cyhoeddedig sydd ym mharagraffau 1.39-1.46.

4.141 Mae’r wybodaeth hon wedi ei harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

Ffioedd a thaliadau

4.142 Darparodd y Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012 i'r Awdurdod gael ei ariannu gan y rheolyddion y mae'n eu goruchwylio.

4.143 Y swyddogaethau o fewn cwmpas y Rheoliadau Ffioedd yw'r rhai o fewn ein ffrwd waith gyntaf; sef goruchwylio rheoleiddio a gwaith gwella a gyflawnwyd parthed cyrff iechyd proffesiynol a reoleiddir dan statud.

4.144 Blwyddyn ariannol 2020/21 oedd pumed flwyddyn lawn yr Awdurdod wedi ei gyllido'n bennaf trwy ffioedd. Bydd y cyfnod ffioedd ar gyfer 2021/22 o Ebrill i Fawrth yn cwmpasu'r un cyfnod â blwyddyn ariannol yr Awdurdod.

4.145 Rhoddir manylion y costau gweithredu cysylltiedig ar gyfer ein swyddogaeth rheoleiddio a gosod isod.

31 Mawrth 2021	**Gwaith rheoleiddio a gosod safonau**
	£'000
Costau gweithredu	4,493
Incwm gweithredol	(4,653)
(Incwm) gweithredu net/gwariant	**(160)**

4.146 Mae'r wybodaeth hon wedi ei harchwilio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

Achosion adran 29

4.147 Gall y maes hwn o'n gwaith amrywio gryn dipyn ac felly mae'n anodd ei ragweld. Mae nifer o achosion yn cymryd dipyn o amser o'r dyddiad pan wneir cwyn i pan fyddant yn dod i'r Awdurdod, felly nid dim ond faint o waith a dderbynnir gan reoleiddiwr sydd angen ei ystyried, ond hefyd yr amser a gymer i'w prosesu sy'n dylanwadu ar lwyth gwaith yr Awdurdod.

4.148 Eleni rydym wedi gweld lleihad o 27% yn y nifer o benderfyniadau achosion addasrwydd i ymarfer gan y rheolyddion (2,018 yn 2020/21 o gymharu â 2,783 yn 2019/20). Yn ystod 2020/21 gofynnom am ragor o wybodaeth a chynnal adolygiadau achos manwl mewn 75 o achosion. I gymharu, fe gyflawnom 147 adolygiad achos manwl yn 2019/20.

4.149 Er ei bod yn ymddangos fod llwyth achosion wedi lleihau, gan leihau pwysau ar staff, gall llwyth achosion amrywio. Rydym yn adolygu lefelau staffio yn gyson, ac yn ystod cyfnodau arbennig o brysur, mae gennym drefniadau ar-alwad yn eu lle gyda'n darparwyr cyfreithiol allanol i sicrhau ein bod yn parhau i fodloni ein dyddiadau cau statudol. Rydym hefyd yn ceisio sicrwydd allanol o'n penderfyniadau i gau achosion , ble mae hyn yn ymddangos i fod yn briodol.

Newidiadau i'n deddfwriaeth

4.150 Mae posibiliad y gallai newidiadau i ddeddfwriaeth effeithio'n uniongyrchol neu'n anuniongyrchol ar ein gwaith. Byddai cyflwyno newidiadau arfaethedig i ddeddfwriaeth naill ai i ni neu'r rheolyddion yn gofyn am ddadansoddiad ac ystyriaeth. Mae yna gynigion ar gyfer newidiadau i reoleiddio gweithwyr iechyd a gofal cymdeithasol, ond nid yw'r rhain wedi eu datblygu i gyflwr fyddai'n galluogi'r Awdurdod i ystyried yr effaith ar ein gwaith neu wariant ar hyn o bryd.

4.151 Gan dybio fod ein llwyth gwaith yn dal yn gyson gyda'r flwyddyn gyfredol, nid ydym yn rhagweld newidiadau arwyddocaol i'n gwariant.

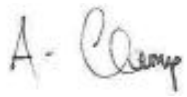
4.152 Wrth ysgrifennu hyn, rwy'n hyderus iawn ynghylch gallu'r Awdurdod i barhau fel busnes gweithredol ar gyfer y dyfodol rhagweladwy. Mae'r holl ffioedd gan y 10 rheoleiddiwr statudol ar gyfer 2021/22 wedi eu talu, sy'n cynrychioli oddeutu 95% o'r incwm disgwyliedig ar gyfer y flwyddyn. Mae'r rheolyddion eu hunain yn parhau i weithredu yn ystod y pandemig Covid-19. Mae'r rhaglen cofrestrau achrededig yn gyfrifol am ddim ond 5% o incwm yr Awdurdod. Rydym wedi derbyn cadarnhad dros dro gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol bod y cyllid cymhorthdal o £100k

wedi ei gynnwys yn eu cynlluniau ariannol. Ar hyn o bryd mae gan yr Awdurdod gronfeydd anghyfyngedig o oddeutu £600,000.

4.153 Mae'r Awdurdod yn parhau i gyflawni ei swyddogaethau statudol yn ystod y pandemig COVID-19. Y newid mwyaf arwyddocaol yn ystod 2021/22 fydd amrywiaethau yn y nifer o achosion addasrwydd i ymarfer a ddaw gan y rheolyddion. Efallai y bydd yna newidiadau i amseriad a chwmpas adolygiadau perfformiad ar gyfer rhai rheolyddion yn ystod y flwyddyn, oherwydd llwyth gwaith y rheolyddion. Fodd bynnag ar hyn o bryd, rwy'n rhagweld y byddwn yn cwblhau'r holl adolygiadau sydd ar y gweill o fewn y flwyddyn fusnes.

4.154 Mae'r Awdurdod wedi symud yn llwyddiannus i weithio o bell yn ystod y pandemig Covid-19. Mae gweithio o bell wedi bod yn heriol, ond nid yw wedi cael effaith hanfodol ar gynhyrchiant.

4.155 Yn olaf, nid wyf yn disgwyl unrhyw newidiadau polisi na deddfwriaeth arwyddocaol a fydd yn effeithio ar allu'r Awdurdod i barhau fel busnes gweithredol dros y 12 mis nesaf.



Alan Clamp, Swyddog Cyfrifyddu

15 Mehefin 2021

5. Tystysgrif Ac Adroddiad y Rheolwr a'r Archwilydd Cyffredinol Dau Dŷ'r Senedd Brydeinig, Senedd Yr Alban, Cynulliad Gogledd Iwerddon a Senedd Cymru

Barn ar y datganiadau ariannol

Tystiaf fy mod wedi archwilio datganiadau ariannol yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol am y flwyddyn a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2021 o dan Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002. Mae'r datganiadau ariannol yn cynnwys datganiad o wariant net cynhwysfawr, datganiad o sefyllfa ariannol; datganiad o lif arian y datganiad o newidiadau yn ecwiti'r trethdalwr; a'r nodiadau cysylltiedig, gan gynnwys y polisïau cyfrifyddu pwysig. Paratowyd y datganiadau ariannol hyn o dan y polisïau cyfrifyddu a nodir ynddynt. Y fframwaith adrodd ariannol a ddefnyddiwyd i'w paratoi yw'r gyfraith berthnasol a Safonau Cyfrifyddu Rhyngwladol yn unol â'r dehongliad ohonynt yn Llawlyfr Adroddiadau Ariannol y Llywodraeth gan Drysorlys EM.

Rwyf hefyd wedi archwilio'r wybodaeth yn yr Adroddiad Atebolrwydd y nodir yn yr adroddiad hwnnw ei bod wedi'i harchwilio.

Yn fy marn i, mae'r datganiadau ariannol:

- — yn rhoi darlun cywir a theg o sefyllfa a sefyllfa yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol ar 31 Mawrth 2021, ac o Cost gweithredu net neu yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben bryd hynny;
- wedi cael eu paratoi'n briodol yn unol â Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002 a chyfarwyddiadau'r Y Cyfrin Gyngor a gyhoeddwyd o dan hynny.

Barn am reoleidd-dra

Yn fy marn i, ym mhob ffordd o bwys mae'r incwm a'r gwariant a gofnodir yn y datganiadau ariannol wedi cael eu defnyddio at y dibenion y'u bwriadwyd gan y Senedd, ac mae'r trafodion ariannol a gofnodir yn y datganiadau ariannol yn cydymffurfio â'r awdurdodau sy'n eu llywodraethu.

Sail y farn

Roeddwn wedi cynnal fy archwiliad yn unol â'r Safonau Rhyngwladol ar Gyfrifyddu (ISA) (DU), y gyfraith berthnasol, a Nodyn Ymarfer 10 'Archwilio Datganiadau Ariannol Endidau Sector Cyhoeddus yn y Deyrnas Unedig'. Mae fy nghyfrifoldebau o dan y safonau hynny wedi eu disgrifio ymhellach yn adran cyfrifoldebau'r Archwilydd o ran archwilio'r datganiadau ariannol yn fy nhystysgrif.

Mae'r safonau hynny'n mynnu fy mod i a'm staff yn cydymffurfio â Safon Foesegol Ddiwygiedig y Cyngor Adroddiadau Ariannol 2019. Rwyf hefyd wedi dewis defnyddio'r safonau moesegol sy'n berthnasol i listed entities.

Wrth gymhwyso'r Safon Foesegol deuthum o hyd i berthynas fusnes rhwng y Swyddfa Archwilio Genedlaethol a'r Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol. Datgelir manylion pellach yn Nodyn 4 ar y Cyfrifon. Mae'r refeniw a dderbyniwyd yn amherthnasol i'r Swyddfa Archwilio Genedlaethol, ac rwyf o'r farn bod dulliau diogelu priodol wedi eu cyflwyno i warchod gwrthrychedd fy nhîm, a thîm yr NAO, drwy gydol yr archwiliad. Rwyf yn annibynnol ar yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol yn unol â'r gofynion moesegol sy'n berthnasol i fy archwiliad a'r datganiadau ariannol yn y DU. Mae fy staff a minnau wedi cyflawni ein cyfrifoldebau moesegol eraill yn unol â'r gofynion hyn.

Rwyf yn credu bod y dystiolaeth archwilio rwyf wedi'i chael yn ddigonol ac yn briodol er mwyn rhoi sail ar gyfer fy marn.

Casgliadau'n ymwneud â busnes hyfyw

Wrth archwilio'r datganiadau ariannol, rwyf wedi dod i'r casgliad bod defnydd Mae defnydd yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol o sail cyfrifyddu busnes hyfyw wrth baratoi'r datganiadau ariannol yn briodol.

Ar sail y gwaith rwyf wedi'i wneud, nid wyf wedi gweld dim ansicrwydd o bwys yn ymwneud â digwyddiadau neu amodau a allai, ar eu pen eu hunain neu gyda'i gilydd, fwrw amheuaeth sylweddol ar allu yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol i barhau i fod yn fusnes hyfyw am gyfnod o ddeuddeg mis o leiaf o'r dyddiad pan awdurdodir y datganiadau ariannol i'w cyhoeddi.

Mae fy nghyfrifoldebau a chyfrifoldebau'r Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu mewn perthynas â busnes hyfyw yn cael eu disgrifio yn adrannau perthnasol y dystysgrif hon.

Mae sail cyfrifyddu busnes hyfyw ar gyfer yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol yn cael ei mabwysiadu wrth ystyried y gofynion a nodir yn y Llawlyfr Adrodd Ariannol y Llywodraeth, Trysorlys EM, sy'n mynnu bod endidau'n mabwysiadu'r sail cyfrifyddu busnes hyfyw wrth baratoi'r datganiadau ariannol pan ragwelir y bydd y gwasanaethau maent yn eu darparu yn parhau yn y dyfodol.

Gwybodaeth Arall

Mae'r wybodaeth arall yn cynnwys gwybodaeth sydd wedi cael ei chynnwys yn yr adroddiad blynyddol, ond nid yw'n cynnwys rhannau o'r Adroddiad Atebolrwydd y nodir yn yr adroddiad hwnnw eu bod wedi cael eu harchwilio, y datganiadau ariannol a fy nhystysgrif archwilydd ar hynny. Mae'r Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu yn gyfrifol am yr wybodaeth arall. Nid yw fy marn am y datganiadau ariannol yn cynnwys yr wybodaeth arall ac nid wyf yn mynegi unrhyw fath o gasgliad sicrwydd ar hynny, heblaw pan fo hynny wedi'i ddatgan yn glir yn fy nhystysgrif. Yng nghyswllt fy archwiliad o'r datganiadau ariannol, fy nghyfrifoldeb i yw darllen

yr wybodaeth arall a, drwy wneud hynny, ystyried a yw'r wybodaeth arall yn sylweddol anghyson â'r datganiadau ariannol neu fy ngwybodaeth a gafwyd yn yr archwiliad neu sydd yn ymddangos fel camddatganiad o bwys fel arall. Os byddaf yn canfod anghysonderau o bwys neu gamddatganiadau o bwys tybiedig, mae'n ofynnol i mi bennu a yw hyn yn golygu bod camddatganiad o bwys yn y datganiadau ariannol. Ar sail y gwaith rwyf wedi'i wneud, os byddaf yn dod i'r casgliad bod camddatganiad o bwys o'r wybodaeth arall hon, mae'n rhaid i mi adrodd ar y ffaith honno.

Nid oes gennyf ddim i'w adrodd i'r perwyl hwn.

Barn am faterion eraill

Yn fy marn i, ar sail y gwaith a gyflawnwyd wrth gynnal yr archwiliad:

- mae rhannau o'r Adroddiad Atebolrwydd sydd i'w harchwilio wedi cael eu paratoi'n briodol yn unol â chyfarwyddiadau'r Y Cyfrin Gyngor a wnaethpwyd o dan Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002; a
- mae'r wybodaeth yn yr Adroddiad perfformiad, Dangosyddion perfformiad allweddol, Gwaith rheoleiddio a gosod safonau, Adroddiad atebolrwydd am y flwyddyn ariannol y mae'r datganiadau ariannol wedi cael eu paratoi ar ei chyfer yn gyson â'r datganiadau ariannol.

Materion y cyflwynaf adroddiad arnynt drwy eithriad

Ac ystyried yr wybodaeth a'r ddealltwriaeth o yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol a'i [h]amgylchedd a gafwyd yn ystod yr archwiliad, nid wyf wedi nodi camddatganiadau o bwys yn yr Adroddiad perfformiad, Dangosyddion perfformiad allweddol, Gwaith rheoleiddio a gosod safonau, Adroddiad atebolrwydd . Nid oes gennyf ddim i'w adrodd mewn cysylltiad â'r materion canlynol, y byddaf yn adrodd arnynt os, yn fy marn i:

- nad oes cofnodion cyfrifyddu priodol wedi cael eu cadw, neu nad oes ffurflenni perthnasol i'm harchwiliad wedi cael eu cyflwyno gan ganghennau nad yw fy staff wedi ymweld â nhw; neu
- nad yw'r datganiadau ariannol a'r rhannau o'r Adroddiad Atebolrwydd sydd i'w harchwilio yn cyd-fynd â'r cofnodion cyfrifyddu neu'r ffurflenni; neu
- nad yw rhai o'r taliadau a nodir yn Llawlyfr Adroddiadau Ariannol y Llywodraeth gan Drysorlys EM, wedi cael eu datgelu; neu
- Nid wyf wedi derbyn yr holl wybodaeth ac esboniadau y mae eu hangen arnaf ar gyfer fy archwiliad; neu
- nid yw'r Datganiad Llywodraethu yn adlewyrchu cydymffurfiad â chanllawiau Trysorlys EM.

Cyfrifoldebau'r Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu dros y datganiadau ariannol

Fel yr eglurir yn fanylach yn y Datganiad o Gyfrifoldebau'r Swyddog Cyfrifyddu, mae'r Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu yn gyfrifol am y canlynol:

- paratoi'r datganiadau ariannol yn unol â'r fframwaith adrodd ariannol perthnasol a bod yn fodlon eu bod yn rhoi darlun cywir a theg;
- rheolaethau mewnol sy'n angenrheidiol ym marn y Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu er mwyn gallu paratoi datganiadau ariannol sydd ddim yn cynnwys camddatganiadau o bwys, boed o ganlyniad i dwyll neu gamgymeriad.
- asesu gallu yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol i barhau fel busnes hyfyw, gan ddatgelu, fel y bo'n berthnasol, faterion sy'n gysylltiedig â busnes hyfyw a defnyddio sail cyfrifyddu busnes hyfyw oni fo'r Bwrdd a'r Swyddog Cyfrifyddu yn rhagweld na fydd y gwasanaethau a ddarperir gan [audited entity] yn parhau i gael eu darparu yn y dyfodol.

Cyfrifoldebau'r Archwilydd dros archwilio'r datganiadau ariannol

Fy nghyfrifoldeb i yw archwilio, ardystio ac adrodd ar y datganiadau ariannol yn unol â'r Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002.

Fy amcanion i yw cael sicrwydd rhesymol o ran a yw'r datganiadau ariannol ar y cyfan yn rhydd o gamddatganiadau o bwys, boed hynny drwy dwyll neu gamgymeriad, a chyhoeddi tystysgrif sy'n cynnwys fy marn i. Mae sicrwydd rhesymol yn lefel uchel o sicrwydd, ond nid yw'n gwarantu y bydd archwiliad a gynhaliwyd yn unol â Safonau Archwilio Rhyngwladol (y DU) bob amser yn dod o hyd i gamddatganiad o bwys pan fo hynny'n bodoli. Mae camddatganiadau'n gallu codi drwy dwyll neu gamgymeriad ac maent yn cael eu hystyried yn rhai o bwys os, yn unigol neu gyda'i gilydd, y byddai'n rhesymol disgwyl iddynt ddylanwadu ar benderfyniadau economaidd defnyddwyr a wneir ar sail y datganiadau ariannol hyn.

Rwy'n llunio gweithdrefnau yn unol â'm cyfrifoldebau, a amlinellir uchod, i ganfod camddatganiadau o bwys mewn perthynas â diffyg cydymffurfio â chyfreithiau a rheoliadau, gan gynnwys twyll.

Mae fy ngweithdrefnau'n cynnwys y canlynol:

- Holi rheolwyr, pennaeth archwilio mewnol yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol a'r rhai sy'n gyfrifol am lywodraethu, gan gynnwys cael ac adolygu dogfennau ategol sy'n ymwneud â pholisïau a gweithdrefnau yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol sy'n ymwneud â'r canlynol:
    - nodi, gwerthuso a chydymffurfio â chyfreithiau a rheoliadau ac a oeddent yn ymwybodol o unrhyw achosion o ddiffyg cydymffurfio;
    - canfod ac ymateb i risgiau twyll ac a oes ganddynt wybodaeth am unrhyw dwyll gwirioneddol, amheuaeth o dwyll neu dwyll honedig; a

- y rheolaethau mewnol a sefydlwyd i liniaru risgiau sy'n gysylltiedig â thwyll neu ddiffyg cydymffurfio â chyfreithiau a rheoliadau, gan gynnwys rheolaethau yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol sy'n ymwneud Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002;

- trafod ymysg y tîm ymgysylltu a chynnwys ynghylch sut a ble y gallai twyll ddigwydd yn y datganiadau ariannol ac unrhyw ddangosyddion posibl o dwyll. Fel rhan o'r drafodaeth hon, nodais y posibilrwydd o dwyll yn y meysydd canlynol: cydnabod refeniw o gomisiynu incwm, postio cyfnodolion anarferol ac;

- cael dealltwriaeth o fframwaith awdurdod yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol yn ogystal â fframweithiau cyfreithiol a rheoleiddiol eraill y mae yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol yn gweithredu ynddynt, gan ganolbwyntio ar y cyfreithiau a'r rheoliadau hynny a gafodd effaith uniongyrchol ar y datganiadau ariannol neu a gafodd effaith o bwys ar weithrediadau yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol. Roedd y prif gyfreithiau a rheoliadau a ystyriwyd gennyf yn y cyd-destun hwn yn cynnwys Ddeddf Diwygio'r Gwasanaeth Iechyd Gwladol a Phroffesiynau Gofal Iechyd 2002, Rheoli Arian Cyhoeddus, Cyfraith Cyflogaeth, Deddfwriaeth Treth.

Yn ogystal â'r uchod, roedd fy ngweithdrefnau i ymateb i'r risgiau a nodwyd yn cynnwys y canlynol:

- adolygu'r hyn a ddatgelwyd yn y datganiad ariannol a phrofi dogfennau ategol i asesu cydymffurfiad â'r cyfreithiau a'r rheoliadau perthnasol a drafodir uchod;

- holi'r rheolwyr a'r Pwyllgor Archwilio ynghylch ymgyfreitha a hawliadau gwirioneddol a phosib;

- darllen cofnodion cyfarfodydd y rheini sy'n gyfrifol am lywodraethu a'r Bwrdd;

- wrth fynd i'r afael â'r risg o dwyll drwy ddiystyru rheolaethau gan reolwyr, profi pa mor briodol yw eitemau dyddlyfr ac addasiadau eraill; asesu a yw'r penderfyniadau a wneir wrth wneud amcangyfrifon cyfrifyddu yn arwydd o ragfarn bosibl; a gwerthuso rhesymeg busnes unrhyw drafodion arwyddocaol sy'n anarferol neu sydd y tu allan i'r busnes arferol; a

- Profi a yw'r gwariant wedi ei gofnodi'n gywir fel gwariant cyfyngiedig yn gysylltiedig â gwaith rheoleiddio a safonau neu wariant anghyfyngedig yn gysylltiedig â meysydd gwaith eraill.

Roeddwn hefyd wedi cyfleu'r cyfreithiau a'r rheoliadau perthnasol a nodwyd a'r risgiau posibl o ran twyll i holl aelodau'r tîm ymgysylltu, gan gynnwys arbenigwyr mewnol a thimau archwilio cydrannau o bwys, ac roeddwn yn ymwybodol o unrhyw arwyddion o dwyll neu ddiffyg cydymffurfio â chyfreithiau a rheoliadau drwy gydol yr archwiliad.

Mae disgrifiad pellach o'm cyfrifoldebau dros archwilio'r datganiadau ariannol ar gael ar wefan y Cyngor Adrodd Ariannol yn: www.frc.org.uk/auditorsresponsibilities. Mae'r disgrifiad hwn yn rhan o fy nhystysgrif.

Ar ben hynny, rhaid i mi gael tystiolaeth sy'n ddigon i roi sicrwydd rhesymol bod yr [incwm a'r gwariant/derbynebau a thaliadau] yr adroddir arnynt yn y datganiadau ariannol wedi cael eu defnyddio at y dibenion a fwriadwyd gan y Senedd a bod y trafodion ariannol yn cydymffurfio â'r awdurdodau sy'n eu llywodraethu.

Rwyf yn cyfathrebu â'r rheini sydd yn gyfrifol am lywodraethu ynghylch, ymysg materion eraill, cwmpas ac amseriad yr archwiliad a chanfyddiadau pwysig yr archwiliad, gan gynnwys unrhyw ddiffygion o bwys mewn rheolaeth fewnol y byddaf yn dod o hyd iddynt yn ystod fy archwiliad.

Adrodd

Nid oes gennyf sylwadau i'w gwneud ar y datganiadau ariannol hyn.

Cyfieithiad Cymraeg

Rwyf wedi ardystio ac adrodd ar y datganiadau ariannol hyn yn eu ffurf wreiddoil. Mae'r fersiwn hon yn gyfieithiad o'r fersiwn Saesneg wreiddiol. Mae [Client] yn gyfrifol am gywirdeb y cyfieithiad hyn.

Gareth Davies
Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol

Dyddiad
18 Mehefin 2021

Y Swyddfa Archwilio Genedlaethol
157-197 Buckingham Palace Road
Victoria
Llundain
SW1W 9SP

6. Datganiadau ariannol – datganiad o wariant net cynhwysfawr ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021

			2020/21 £'000		2019/20 £'000
Gwariant					
Costau staff	3		3,494		3,228
Costau gweinyddol eraill	4		1,449		1,928
Incwm					
Incwm Ffioedd	5		(4,394)		(4,313)
Incwm gweithredol	6		(535)		(597)
Cost gweithredu net / (incwm)			**14**		**246**

Mae'r nodiadau ar dudalennau 68 i 85 yn ffurfio rhan o'r cyfrifon hyn.

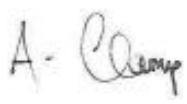
Gwariant net cynhwysfawr arall

6.1 Nid oedd unrhyw wariant net cynhwysfawr arall yn y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021 (dim yn y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2020)

7. Datganiadau ariannol – datganiad o'r sefyllfa ariannol ar 31 Mawrth 2021

		31 Mawrth 2021		31 Mawrth 2020	
	Nodyn	£'000	£'000	£'000	£'000
Asedau nad ydynt yn gyfredol					
Asedau anniriaethol	7	161		177	
Eiddo, offer a chyfarpar	8	65		73	
Cyfanswm asedau nad ydynt yn gyfredol			***226***		***250***
Asedau cyfredol					
Masnach ac elfennau derbyniadwy eraill	9	250		524	
Buddsoddiadau	10	0		750	
Arian parod a chyfatebol i arian parod	11	6,757		5,343	
Cyfanswm asedau cyfredol			***7,007***		***6,617***
Cyfanswm Asedau			**7,233**		**6,867**
Rhwymedigaethau cyfredol					
Masnach ac elfennau taladwy eraill	12	(4,942)		(4,724)	
Darpariaethau	13	(10)		(10)	
Cyfanswm rhwymedigaethau cyfredol			***(4,952)***		***(4,734)***
Asedau llai'r rhwymedigaethau			**2,281**		**2,133**
Cronfeydd					
Cronfa wrth Gefn Gyffredinol			**2,281**		**2,133**

Mae'r nodiadau ar dudalennau 68 i 85 yn ffurfio rhan o'r cyfrifon hyn.



Alan Clamp,
Swyddog Cyfrifyddu, 15 Mehefin 2021

8. Datganiadau ariannol – datganiad o lif arian ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021

	Nodyn	2020/21	2019/20
		£'000	£'000
Llif arian o weithgareddau gweithredol			
(Costau)/incwm gweithredu net ar gyfer y flwyddyn		(14)	(246)
Addasiad ar gyfer trafodion heb fod yn arian parod	4	81	220*
Lleihad/(cynnydd) mewn masnach a derbynion eraill	9	274	(348)
Cynnydd/(lleihad) mewn masnach ac elfennau taladwy eraill	12	218	55
Cynnydd/(Lleihad) mewn darpariaethau	13	-	(3)
Mewnlif (all-lif) arian net o weithgareddau gweithredol		***559***	***(322)***
Llifoedd arian o weithgareddau buddsoddi			
Pryniant eiddo, cyfarpar, offer ac eitemau anniriaethol	7,8	(57)	(119)
Gwaredu net buddsoddiadau	10	750	-
Mewnlif (all-lif) arian net o weithgareddau buddsoddi		***693***	***(119)***
Llif arian parod o weithgareddau ariannu			
Cyllid DHSC		***162***	***70***
Llif arian net o weithgareddau ariannu		***162***	***70***
Ariannu net			
Cynnydd/(lleihad) net mewn arian a chyfatebol i arian	11	1,414	(371)
Arian a chyfatebol i arian ar ddechrau'r flwyddyn ariannol	11	5,343	5,714
Arian parod a chyfatebol i arian parod ar ddiwedd y cyfnod ariannol	11	**6,757**	**5,343**

* Yn cynnwys £127k cynnydd cyfraniadau cyflogwr pensiynau y GIG wedi ei ariannu yn dybiannol gan y DHSC

Mae'r nodiadau ar dudalennau 68 i 85 yn ffurfio rhan o'r cyfrifon hyn.

9. Datganiadau ariannol – datganiad o newidiadau yn ecwiti'r trethdalwr ar gyfer y flwyddyn a ddaeth i ben 31 Mawrth 2021

	Nodyn	Cronfa wrth gefn gyffredinol
		£'000
Balans ar 1 Ebrill 2019		**2,182**
Newidiadau mewn cronfeydd yn y flwyddyn ddaeth i ben 31 Mawrth 2020		
(Costau)/incwm gweithredu net		(246)
Cyllid DHSC		197*
Balans ar 31 Mawrth 2020		**2,133**
Newidiadau mewn cronfa wrth gefn yn y flwyddyn ddaeth i 31 Mawrth 2021		
(Costau)/incwm gweithredu net		(14)
Cyllid DHSC		162**
Balans ar 31 Mawrth 2021	14	**2,281**

*Mae cyllid DHSC yn cynnwys cymhorthdal DHSC o gyllid AR a chyllid tybiannol o £127k parthed cynnydd annisgwyl yng nghyfraniadau cyflogwr i bensiwn GIG.

**Cyllid DHSC ar gyfer cymhorthdal Cofrestrau Achrededig

Mae'r nodiadau ar dudalennau 68 i 85 yn ffurfio rhan o'r cyfrifon hyn.

10. Nodiadau ar y cyfrifon

1. Polisïau cyfrifo

Sail paratoi

10.1 Mae'r datganiadau ariannol hyn wedi eu paratoi yn unol â Llawlyfr Adrodd Ariannol y Llywodraeth (FReM) 2020/21 a gyhoeddir gan Drysorlys EM.

10.2 Mae'r polisïau cyfrifo sydd wedi eu cynnwys yn y FReM yn cymhwyso'r Safonau Adrodd Ariannol Rhyngwladol (IFRS) fel y'i haddaswyd neu dehonglwyd ar gyfer cyd-destun sector cyhoeddus y Deyrnas Unedig.

10.3 Ble fo'r FReM yn caniatáu dewis o bolisi cyfrifo, dewiswyd y polisi cyfrifo a fernir i fod fwyaf priodol i amgylchiadau penodol yr Awdurdod i'r diben o roi golwg wir a theg.

10.4 Disgrifir y polisïau penodol a fabwysiadwyd gan yr Awdurdod ar gyfer y cyfnod adrodd isod. Maent wedi eu gweithredu yn gyson wrth ddelio ag eitemau yr ystyrir eu bod yn berthnasol i'r cyfrifon.

Dyfarniadau cyfrifo critigol a ffynonellau allweddol ansicrwydd amcangyfrif

10.5 Wrth gymhwyso polisïau cyfrifo'r Awdurdod, rhaid i reolwyr wneud dyfarniadau, amcangyfrifon a thybiaethau ynglŷn â chario symiau o asedau ac atebolrwydd nad ydynt yn amlwg o ffynonellau eraill.

10.6 Mae'r amcangyfrifon a thybiaethau cysylltiedig yn seiliedig ar brofiad hanesyddol a ffactorau eraill a ystyrir i fod yn berthnasol.

10.7 Efallai y bydd y gwir ganlyniadau yn wahanol i'r amcangyfrifon hynny. Adolygir yr amcangyfrifon a'r tybiaethau sylfaenol yn barhaus.

10.8 Cydnabyddir adolygiadau i'r amcangyfrifon cyfrifo yn y cyfnod pan adolygir yr amcangyfrif os yw'r adolygiad yn effeithio ar y cyfnod hwnnw yn unig, neu yng nghyfnod yr adolygiad a chyfnodau yn y dyfodol sy'n adlewyrchu cyfnodau presennol ac yn y dyfodol.

10.9 Yn ystod y flwyddyn ni wnaethpwyd unrhyw ddyfarniadau nac amcangyfrifon cyfrifo arwyddocaol.

Asedau anniriaethol

Asedau anghyffwrddadwy ac eraill a grëwyd yn fewnol

10.10 Cydnabyddir ased anghyffwrddadwy ac eraill a grëwyd yn fewnol o weithgareddau a gwariant yr Awdurdod pan fydd yr holl amodau canlynol wedi eu bodloni:

- Crëir ased y gellir ei hadnabod (megis meddalwedd neilltuol)
- Mae'n debygol y bydd yr ased a grëwyd yn creu manteision economaidd yn y dyfodol, h.y. mae gan yr Awdurdod reolaeth dros yr ased
- Gellir mesur cost (yn cynnwys cost datblygu) yr ased yn ddibynadwy.

10.11 Mesurir asedau annirweddol sefydlog yn gychwynnol ar gost ac yna eu prisio yn defnyddio cost amnewid wedi dibrisio neu a bennir i fod yn gyfwerth ar gyfer gwerth teg. Ar gyfer asedau anghyffwrddadwy gyda bywydau defnyddiol cyfyngedig, cyfrifir amorteiddiad er mwyn gallu dileu cost ased, llai ei werth gweddilliol a amcangyfrifir, dros ei fywyd economaidd defnyddiol.

- Adolygir cyfnod amorteiddiad a dull amorteiddiad ased anniriaethol yn ystod diwedd pob blwyddyn ariannol. Os yw oed defnyddiol disgwyliedig ased yn wahanol i amcangyfrifon blaenorol, bydd y cyfnod a dull amorteiddiad yn cael ei newid i adlewyrchu'r patrwm newydd.

Asedau nad ydynt yn gyfredol

Eiddo, offer a chyfarpar

10.12 Cyfalafir asedau nad ydynt yn gyfredol ac eithrio meddalwedd cyfrifiadurol fel eiddo, peiriannau ac offer fel a ganlyn:

- Offer gyda gwerth unigol o £1,000, neu fwy
- Asedau mewn grŵp o natur debyg gyda gwerthu cytûn o £1,000 neu fwy
- Costau ailwampio gyda gwerth o £1,000 neu fwy.

10.13 Mae'r Awdurdod wedi mabwysiad IFRS 13 ac yn unol â FReM wedi pennu bod cost hanesyddol dibrisiedig yn ddewis amgen addas i werth cyfredol mewn defnydd

cyfredol neu werth teg ble mae gan yr ased oes economaidd ddefnyddiol byr neu os yw o werth isel. Nid yw mynegeio wedi ei gymhwyso ers 31 Mawrth 2008 gan na fyddai hyn yn faterol. Bydd gwerthusiad asedau yn cael eu hadolygu yn flynyddol, ar ddyddiad pob datganiad o safle ariannol, i sicrhau bod y gwerth i'w gario yn adlewyrchiad teg o'r gost bresennol.

10.14 Darperir dibrisiant ar sail linol, wedi ei gyfrifo ar y swm a ddatgelwyd i ddileu asedau, llai unrhyw falans gweddilliol a amcangyfrifir, yn ystod eu bywyd defnyddiol sy'n weddill.

10.15 Mae bywydau defnyddiol asedau nad ydynt yn gyfredol wedi eu hamcangyfrif fel a ganlyn:

- Dodrefn a gosodiadau yn ystod gweddill tymor prydles y llety
- Offer cyfrifiadurol - tair blynedd.

10.16 Mae'r rhain yn darparu adlewyrchiad realistig o fywydau'r asedau.

10.17 Codir dibrisiant o'r mis pan gaffaelwyd yr ased.

Buddsoddiadau

10.18 Mae'r rhain yn adneuon tymor byr a gedwir gyda sefydliadau ariannol gyda dyddiad aeddfedu o dros dri mis ac yn ddim hirach na naw mis.

Arian yn y banc a cyfatebol i arian parod

10.19 Mae arian yn arian mewn llaw ac arian a gadwyd mewn unrhyw sefydliad ariannol gyda dyddiad aeddfedu o lai na thri mis.

Cyllid cymorth grant a chronfa wrth gefn cyffredinol

10.20 O 31 Gorffennaf 2015, nid oedd yr Awdurdod bellach yn cael ei ariannu trwy gymorth grant gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol.

10.21 Triniwyd refeniw cymorth grant a dderbynnir gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol, ac a ddefnyddiwyd i ariannu gweithgareddau a gwariant i gefnogi amcanion statudol ac eraill yr Awdurdod fel cyfraniad gan blaid lywodraethol gan arwain at ddiddordeb ariannol yn y llog gweddillol yn yr Awdurdod, ac felly fe roddir cyfrif ohono fel ariannu trwy eu credydu yn uniongyrchol i'r gronfa ganolog ar sail arian a dderbyniwyd.

10.22 Yn y flwyddyn hyd at 31 Mawrth 2021 derbyniodd yr Awdurdod £162k o gymhorthdal gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol parthed rhaglen Cofrestrau Achrededig yr Awdurdod

Polisi wrth gefn

10.23 Nid yw amseriad pennu ffioedd yn gyfan gwbl o fewn rheolaeth yr Awdurdod ac os bydd unrhyw oedi wrth dderbyn yr incwm ffioedd, bydd yr Awdurdod yn wynebu problemau llif arian a gallai fod yn anodd bodloni ei ofynion gwariant a dyletswyddau statudol.

10.24 Mae'r materion llif arian yn gysylltiedig i dderbyn yr incwm ffioedd. Os na chwblheir y broses ymgynghori mewn pryd gan y cyfrin gyngor er mwyn pennu erbyn dechrau Mawrth, yna bydd yr Awdurdod yn wynebu'r posibiliad o fod heb incwm ar ddechrau'r flwyddyn ariannol.

10.25 Efallai y bydd rhaid i'r Awdurdod hefyd ddelio â diffygion ariannol yn deillio yn codi yn ystod y flwyddyn ariannol. Rhaid amcangyfrif y gyllideb ar gyfer unrhyw flwyddyn benodol cyn cychwyn yr ymarfer ymgynghori, a gan ei fod yn broses maith rhaid cychwyn yn gynnar yn y flwyddyn flaenorol, felly gall fod amgylchiadau pan fydd rhaid i'r Awdurdod daclo gwariant annisgwyl yn ystod y flwyddyn wedi pennu'r ffi, er enghraifft, costau'n deillio o gynnydd yn ei lwyth gwaith, yr angen i gyflawni ymchwiliad neu newidiadau i ddeddfwriaeth.

10.26 Er bod gan yr Awdurdod y pŵer i ymgynghori ar ffi atodol yn ystod y flwyddyn, mae'r amser y byddai hyn yn ei gymryd yn ei wneud yn anymarferol o ran ymdrin â materion o'r fath. Golyga ceisio ffioedd atodol hefyd y byddai gofyn i'r rheolyddion ddarparu cyllid nad oeddynt wedi cyllidebu ar ei gyfer, gan arwain at bwysau ar eu cyllidebau eu hunain.

10.27 I ddarparu ar gyfer uchafbwyntiau gwariant annisgwyl a diffygion llif arian, ac i leihau'r posibiliad o fod angen casglu ffioedd atodol, mae'r Bwrdd wedi cytuno y dylai'r Awdurdod gadw lefel a gytunir o gronfeydd cyllid, a fyddai'n ddigonol i sicrhau y gall ddal i weithredu ie swyddogaethau statudol.

10.28 Bydd cael cronfeydd y gellir eu defnyddio hefyd yn diddymu'r angen i dalu ffioedd trefnu a lles ar unrhyw arian a fenthycwyd.

10.29 Mae'r Awdurdod wedi cytuno i gadw cronfeydd o gyfanswm o dri mis o gostau gweithredu, sef tua £1.2 miliwn, ble mae'r gwahaniaeth rhwng y canlynol wedi ei nodi:

- Elfen gyfyngedig yn gysylltiedig i waith rheoleiddio a safonau
- Elfen anghyfyngedig yn gysylltiedig i holl waith yr Awdurdod.

10.30 Y bwriad yw, gydag amser, bydd yr elfen gyfyngedig yn cyfateb i gyfanswm o ddau fis o gostau gweithredu.

10.31 Bydd lefel a lluniad ein cronfeydd yn cael eu hadrodd trwy ein Hadroddiad Blynyddol.

10.32 Bydd angen rhoi unrhyw arian a gymerir o'r cronfeydd yn ystod y flwyddyn yn ôl yn y flwyddyn neu flynyddoedd dilynol.

10.33 Os bydd angen galw am ddefnyddio elfen gyfyngedig y cronfeydd, byddwn yn adrodd am hyn i'r rheolyddion ar bwynt priodol.

Incwm ffioedd

10.34 Mae'r FReM yn ymestyn y diffiniad o gontract o fewn IFRS 15 Incwm o gontractau gyda chwsmeriaid i gynnwys deddfwriaeth (Rheoliadau Ffioedd 2015) sy'n galluogi'r Awdurdod i dderbyn arian parod neu asedau ariannol eraill. Mae ffioedd a dderbynnir gan y 10 corff statudol yn cael eu cydnabod dros amser h.y. dros y flwyddyn ariannol a ddynodwyd yn y penderfyniad ffioedd blynyddol. Mae'r ffioedd hyn, sydd fel arfer yn cael eu derbyn cyn cychwyn y cyfnod ariannol maent yn berthnasol iddynt, yn cael eu cydnabod fel incwm gohiriedig (atebolrwydd contract) tan bydd y rhwymedigaethau perfformiad dros amser wedi eu cyflawni. Bydd unrhyw warged yn cael ei ystyried wrth gyfrifo cyfraddau ffioedd yn y dyfodol i'r fath raddau nad yw'n angenrheidiol i gynnal lefel briodol o gronfa wrth gefn yn unol â pholisi wrth gefn yr Awdurdod.

Incwm gweithredol

10.35 Mae'r incwm gweithredu yn cynnwys: Adferiadau costau achosion Adran 29; llog a dderbyniwyd o fuddsoddiadau incwm eiddo a dderbyniwyd gan is-denantiaid; ffioedd a dderbyniwyd o ddarparu gwasanaethau i aelodau eraill y gymuned rheoleiddio iechyd; a ffioedd achredu a dderbyniwyd gan ymgeiswyr y sector wirfoddol sydd eisiau cael eu hachredu.

10.36 Mae incwm eiddo a dderbyniwyd gan is-denantiaid yn incwm a dderbyniwyd o isosod eiddo'r Awdurdod. Mae'r rhain yn daladwy yn llawn ar ddechrau'r cyfnod isosod. Cydnabyddir incwm yn fisol yn ystod tymor y brydles yn unol ag IAS 17. Ni fu unrhyw newid mewn cydnabyddiaeth incwm is-denantiaid ers 2017/18.

10.37 Cydnabyddir incwm a dderbyniwyd o'r contractau ar gyfer comisiwn i lywodraeth a chyngor i sefydliadau eraill yn unol â'r broses pum cam o fewn IFRS 15 pan fydd goblygiadau perfformiad pob contract unigol wedi eu bodloni. Mae incwm o'r contractau hyn naill ai'n cael ei gydnabod yn llawn ar y pwynt hwnnw mewn amser e.e. cyflwyno'r adroddiad terfynol dros amser gan fod y costau yn codi le mae'r contract yn dynodi y bydd y cwsmer yn atebol am yr holl gostau tan y dyddiad terfynu. Mae cydnabyddiaeth incwm yn ystod y cyfnod yn seiliedig ar gostau staff a gwariant uniongyrchol sy'n codi ac wedi ei gydnabod yn y cyfrifon. Dyma yw costau cyflawni'r gwaith. Yn gyffredinol fe dderbynnir taliadau cyn y bodlonir rhwymedigaethau perfformiad ac felly mae'r rhain yn cael eu cydnabod fel incwm gohiriedig ac fel incwm wedi bodloni rhwymedigaethau perfformiad.

10.38 Mae incwm cofrestrau achrededig yn cynnwys ffioedd achredu sefydlog na ellir eu had-dalu, sy'n daladwy pan fydd dogfennau cais wedi eu cyflwyno i'r Awdurdod, a ffioedd adnewyddu, sy'n daladwy pan ddaw blwyddyn yr achrediad i ben. Cydnabyddir incwm o ffioedd ceisiadau cychwynnol yn y datganiad cost gweithredu ar bwynt penderfyniad achredu'r Awdurdod yn unol ag IFRS 15. Cydnabyddir incwm o ffioedd adnewyddu yn y datganiad cost gweithredu ar bwynt penderfyniad adnewyddu'r Awdurdod.

10.39 Nid yw'r Awdurdod yn gweithredu'r ystryw ymarferol yn IFRS 15. Nid oes unrhyw ddyfarniad arwyddocaol yn gysylltiedig wrth benderfynu naill ai amseriad neu fodloni'r rhwymedigaeth perfformiad na phris y trafodyn.

Costau ac adferiadau Adran 29

10.40 Dan ei rymoedd Adran 29, gall yr Awdurdod apelio i'r Uchel Lys yn erbyn penderfyniad disgyblu rheoleiddiwr. Codir costau'r Awdurdod wrth weithred apeliadau Adran 29 ar y datganiad gwariant net cynhwysfawr ar sail croniadau.

10.41 O ganlyniad i farnwriaeth a wneir gan y Llysoedd, gellir dyrannu costau i'r Awdurdod os yw'r achos yn llwyddiannus, neu gellir dyrannu costau yn erbyn yr Awdurdod os collir yr achos. Ble dyrannir costau i, neu yn erbyn, yr Awdurdod, gellir diddymu neu leihau'r rhain yn hwyrach o ganlyniad i apêl lwyddiannus naill ai gan yr amddiffynnydd neu'r Awdurdod. Cyn ystyried naill ai incwm neu wariant, mae'r Awdurdod yn ystyried canlyniad tebygol pob achos yn ôl ei rinweddau felly.

10.42 Os dyrannir costau'r achos i'r Awdurdod, ni ddaw'r incwm i gyfrif oni bai bod dyfarniad terfynol diwrthwynebiad o blaid yr Awdurdod neu gytundeb rhwng pleidiau o'r gyfradd o gostau fyd yn cael eu talu a'u cyflwyno i'r llysoedd ac mae setlo'r swm hwnnw wedi ei gytuno gan y ddau barti. Pan fydd achos wedi ei ennill ond y

canlyniad terfynol yn dal yn amodol i apêl, a'i bod bron yn sicr y bydd yr achos cael ei ennill ar apêl a chostau'n cael eu dyfarnu i'r Awdurdod, fe ddatgelir ased amodol.

10.43 Yn achos costau a ddyrannir yn erbyn yr Awdurdod, cydnabyddir costau yn incwm a gwariant pan fydd dyfarniad diwrthwynebiad terfynol yn erbyn yr Awdurdod. Yn ogystal, os collwyd achos ond bod y canlyniad terfynol yn dal yn amodol i apêl, a'i bod yn debygol y bydd costau yn cael eu dyfarnu yn erbyn yr Awdurdod, cydnabyddir darpariaeth yn y cyfrifon. Ble'i bod yn bosibl ond nid yn debygol y bydd yr achos yn cael ei golli ar apêl ac y gallai'r Awdurdod fod yn amodol i gostau, datgelir atebolrwydd amodol.

Treth ar Werth

10.44 Ni ellir adfer treth ar werth (TAW) ar bwrcasau, felly mae'n gost yn y datganiad gwariant net cynhwysfawr ac wedi ei gynnwys dan y pennawd perthnasol i'r math o wariant, na'i gyfalafu os yw'n ymwneud ag ased.

Costau budd-daliadau ymddeoliad

10.45 Mae cyflogeion presennol a gorffennol wedi eu cynnwys yn narpariaethau Cynllun Pensiynau'r GIG. Mae'r cynllun yn gynllun budd-daliadau diffiniedig, di-nawdd sy'n cwmpasu cyflogeion y GIG, meddygfeydd a chyrff eraill, a ganiateir dan gyfarwyddyd yr Ysgrifennydd Gwladol, yng Nghymru a Lloegr. Ni fwriedir i'r cynllun gael ei redeg mewn unrhyw fodd fyddai'n galluogi cyrff y GIG i adnabod eu cyfran o'r asedau ac atebolrwydd sylfaenol y cynllun.

10.46 Felly, cyfrifir ar gyfer y cynllun fel pe bai'n gynllun cyfraniad diffiniedig; cymerir y gost i'r GIG o gymryd rhan yn y cynllun fel cyfartal i'r cyfraniadau sy'n daladwy i'r cynllun ar gyfer y cyfnod cyfrifyddu.

10.47 Ar gyfer ymddeol yn gynnar, ac eithrio oherwydd salwch, ni ariennir y taliadau atebolrwydd pensiwn atodol gan y cynllun. Codir swm llawn yr atebolrwydd ar gyfer costau atodol i'r datganiad o wariant net cynhwysfawr ar yr un pryd ag y mae'r Awdurdod yn ymroi ei hun i ymddeoliad, waeth beth yw'r dull talu.

Prydlesau gweithredu

10.48 Rhoddir cost rhent sy'n daladwy dan brydlesau gweithredol ar y datganiad gwariant net cynhwysfawr ar sail gronnol.

Safonau Adrodd Ariannol Rhyngwladol (IFRS), addasiadau a dehongliadau dan sylw ond nid eto'n effeithiol neu wedi eu mabwysiadu

10.49 Mae Safon Cyfrifyddu Rhyngwladol (IAS8), polisïau cyfrifo, newidiadau mewn amcangyfrifon a gwallau cyfrifyddu, yn gofyn am ddatgeliadau parthed IFRS newydd, addasiadau a dehongliadau sydd, neu a fydd yn berthnasol wedi'r cyfnod cyfrifyddu. Mae yna nifer o IFRSau, addasiadau a dehongliadau a gyhoeddir gan y Bwrdd Safonau Cyfrifo Rhyngwladol sy'n effeithiol ar gyfer datganiadau ariannol wedi'r cyfnod cyfrifo hwn. Nid yw'r canlynol wedi eu mabwysiadu'n gynnar gan yr Awdurdod:

- IFRS 16 – Prydlesau
- IFRS 17 – Contractau yswiriant.
- Addasiadau i IAS 1- Dosbarthiad Atebolrwydd fel Cyfredol na Anghyfredol

- Addasiadau i IFRS 3 - Cyfeiriad at y Fframwaith Cysyniadol
- Addasiadau i IAS 16 - Eiddo, Peiriannau a Chyfarpar — Elw cyn Defnydd Arfaethedig
- Addasiadau i IAS 37 - Contractau Beichus — Cost Cyflawni Contract
- Addasiad i IAS 1- Dosbarthiad Atebolrwydd fel Cyfredol na Anghyfredol — Gohirio Dyddiad Effeithiol
- Addasiadau i IAS 1 ac IFRS Datganiad Ymarfer 2 - Datgeliad o Bolisïau Cyfrifo
- Addasiadau i IAS 8 - Diffiniadau o Amcangyfrifon Cyfrifo
- Addasiadau i IFRS 16 - gostyngiadau Rhent Cysylltiedig i Covid-19 tu hwnt i 30 Mehefin 2021

10.50 Mae IFRS 16 yn effeithiol o 2022/23 (ar gyfer endidau yn dilyn FReM) a byddant yn cael eu gweithredu gan yr Awdurdod yn ystod blwyddyn ariannol 2022/23. Yn ôl asesiad cychwynnol, ni ragwelir y bydd yn cael effaith sylweddol ar asedau net.

Safonau cyfrifyddu a gyhoeddwyd sydd wedi eu mabwysiadu'n gynnar

10.51 Nid yw'r Awdurdod wedi mabwysiadu unrhyw IFRSau, addasiadau na dehongliadau yn gynnar.

2. Dadansoddiad net o gostau/(incwm) gweithredu fesul segment

Dadansoddiad segmentau

10.52 Cododd costau/(incwm) gweithredu net i bedwar prif ffrwd gwariant yr Awdurdod fel a ganlyn. Nid yw'r Awdurdod yn cynnal datganiadau o safle ariannol ar wahân ar gyfer y ffrydiau hyn. Ni chafwyd unrhyw drafodion ar y cyd rhwng segmentau yn y flwyddyn.

2020/21	Gwaith rheoleiddio a gosod safonau	Cofrestrau achrededig	Comisiynau gan Lywodraeth(au)	Cyngor i sefydliadau eraill	Cyfanswm
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Costau gweithredu	4,493	441	0	9	4,943
Incwm gweithredol	(4,653)	(258)	0	(18)	(4,929)
Costau/(incwm) gweithredu net	(160)	183	0	(9)	14
2019/20	**Gwaith rheoleiddio a gosod safonau**	**Cofrestrau achrededig**	**Comisiynau gan Lywodraeth(au)**	**Cyngor i sefydliadau eraill**	**Cyfanswm**
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Costau gweithredu	4,612	527	3	14	5,156
Incwm gweithredol	(4,547)	(257)	(42)	(64)	(4,910)
Costau/(incwm) gweithredu net	65	270	(39)	(50)	246

10.53 Disgrifir gwaith y segmentau gweithredu hyn yn yr adroddiad perfformiad.

3. Niferoedd staff a chostau cysylltiedig

Costau personau a gyflogir

	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2020/21	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2019/20
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Cyflogau	2,708	-	2,708	2,453	-	2,453
Costau nawdd cymdeithasol	298	-	298	278	-	278
Costau pensiynau	436	-	436	417	-	417
Costau asiantaeth/staff dros dro	-	52	52	-	80	80
	3,442	52	3,494	3,148	80	3,228

10.54 Ceir manylion llawn y materion hyn ar dudalennau 47 i 55 yn yr Adroddiad Tâl.

Nifer cyfartalog y bobl a gyflogwyd

10.55 Mae cyfartaledd y nifer o staff llawn amser a rhan amser a gyflogir (yn cynnwys staff dros dro) yn ystod y flwyddyn fel a ganlyn:

	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2020/21	Cyflogir yn barhaol	Arall	Cyfanswm 2019/20
Cyfanswm	41.10	0.35	41.45	41.01	0.63	41.64

4. Costau gweinyddol eraill

	Nodiadau	2020/21	2019/20
		£'000	£'000
Tâl aelodau		104	93
Ffioedd cyfreithiol a phroffesiynol		396	663
Eiddo a pheiriannau sefydlog		588	624
Hyfforddiant a recriwtio		78	124
AD, cyfathrebu a chynadleddau		79	148
Costau sefydliadol		27	83
Ffi archwiliad allanol		25	25
Costau eraill		71	75
Cyfanswm		**1,368**	**1,835**
Gwariant nad yw'n arian parod:			
Amorteiddiad	7	43	40
Dibrisiant	8	38	53
Cyfanswm gwariant nad yw'n arian parod		**81**	**93**
Cyfanswm costau gweinyddol		**1,449**	**1,928**

* Gwnaeth yr Awdurdod daliadau o £332,678.50 (£331,053.32 yn 2019/20) i'r Swyddfa Archwilio Genedlaethol am waith nad oedd yn waith archwilio parthed costau llety'r Awdurdod am ddefnydd o ofod swyddfa yn 157-197 Buckingham Palace Road, Llundain.

5. Incwm Ffioedd

	2020/21	2019/20
	£'000	£'000
Incwm Ffioedd gan y rheolyddion	4,394*	4,313
Cyfanswm	**4,394**	**4,313**

*Incwm ffioedd yn ymwneud â ffioedd statudol 2020/21: Cydnabuwyd £4,394k yn 2020/21. Ar gyfer incwm ffioedd yn ymwneud â 2021/22 disgwylir y bydd £4,515k yn cael ei gydnabod o fewn 2021/22.

10.56 Roedd incwm ffioedd a dderbyniwyd gan y GMC (£834k), NMC (£1,909k) a'r HCPC (£753k) yn cyfateb i fwy na 10% o gyfanswm refeniw'r Awdurdod yn unigol. Telir y ffioedd yn unol â'r Ddeddf Iechyd a Gofal Cymdeithasol 2012 a Rheoliadau'r Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol (Ffioedd) 2015.

6. Incwm Gweithredu

	2020/21	2019/20
	£'000	£'000
Adfer costau Adran 29	192	152
Incwm cofrestrau achrededig	258	257
Cyngor i sefydliadau eraill	18	64
Incwm is-denantiaid	62	61
Incwm gweithredu arall	5	21
Comisiynau gan Lywodraeth	0	42
Cyfanswm Incwm Gweithredol	**535**	**597**

7. Anniriaethol

	Cronfa ddata Adran 29 ac Asedau anniriaethol eraill
	£'000
Prisiad	
Ar 1 Ebrill 2020	586
Ailddosbarthiadau	2
Ychwanegiadau	25
Ar 31 Mawrth 2021	613
Amorteiddiad	
Ar 1 Ebrill 2020	409
Cost am y cyfnod	43
Ar 31 Mawrth 2021	452
Gwerth net yn y llyfrau	
Ar 31 Mawrth 2021	161
Ar 31 Mawrth 2020	177
31 Mawrth 2020	**Cronfa ddata Adran 29**
	£'000
Prisiad	
Ar 1 Ebrill 2019	509
Ychwanegiadau	77
Ar 31 Mawrth 2020	586
Amorteiddiad	
Ar 1 Ebrill 2019	369
Cost am y cyfnod	40
Ar 31 Mawrth 2020	409
Gwerth net yn y llyfrau	
Ar 31 Mawrth 2020	177
Ar 31 Mawrth 2019	140

8. Eiddo, Peiriannau ac Offer

Eiddo, Peiriannau ac Offer

	Dodrefn, gosodiadau a ffitiadau	Offer TG	Cyfanswm
	£'000	£'000	£'000
Prisiad			
Ar 1 Ebrill 2020	145	427	572
Ychwanegiadau	8	24	32
Gwarediadau	-	(2)	(2)
Ailddosbarthiadau		(2)	(2)
Ar 31 Mawrth 2021	153	447	600
Dibrisiant			
Ar 1 Ebrill 2020	131	368	499
Newid yn y cyfnod	2*	36	38
Gwarediadau	-	(2)	(2)
Ar 31 Mawrth 2021	133	402	535
			Gwerth net yn y llyfrau
Ar 31 Mawrth 2021	**20**	**45**	**65**
Ar 31 Mawrth 2020	**14**	**59**	**73**

*yn cynnwys addasiad i ddod â'r holl ddibrisiant yn unol â pholisi

10.57 Mae'r holl eiddo yn eiddo llwyr i'r Awdurdod heb unrhyw atebolrwydd ariannol cysylltiedig.

	Dodrefn, gosodiadau a ffitiadau	Offer TG	Cyfanswm
	£'000	£'000	£'000
Prisiad			
Ar 1 Ebrill 2019	154	513	667
Ychwanegiadau	0	42	42
Gwarediadau	(9)	(128)	(137)
Ar 31 Mawrth 2020	145	427	572
Dibrisiant			
Ar 1 Ebrill 2019	133	450	583
Newid yn y cyfnod	7	46	53
Gwarediadau	(9)	(128)	(137)
Ar 31 Mawrth 2020	131	368	499
Gwerth net yn y llyfrau			
Ar 31 Mawrth 2020	**14**	**59**	**73**
Ar 31 Mawrth 2019	21	63	84

9. Masnach ac elfennau derbyniadwy eraill

10.58 Symiau a ddaw yn ddyledus o fewn blwyddyn:

	31 Mawrth 2021	31 Mawrth 2020
	£'000	£'000
Masnach ac elfennau derbyniadwy eraill	45	305
Rhagdaliadau	205	219
Cyfanswm masnach a derbyniadwyon eraill	**250**	**524**

10.59 Nid oes unrhyw symiau masnach nac asedau eraill sy'n daladwy wedi mwy na blwyddyn.

10. Buddsoddiadau

	31 Mawrth 2021	31 Mawrth 2020
	£'000	£'000
Balans ar 1 Ebrill 2020	750	750
Newid net mewn adneuon	(750)	0
Balans ar 31 Mawrth 2021	0	750

10.60 Mae buddsoddiadau yn adneuon tymor byr a gedwir gyda sefydliadau ariannol gyda dyddiad aeddfedu o dros dri mis ac yn ddim hirach na naw mis. Mae'r adneuon yn cydymffurfio gyda pholisi wrth gefn yr Awdurdod. Erbyn 31 Mawrth mae'r adnau

tymor byr wedi aeddfedu a bydd yn cael ei ail-fuddsoddi. Erbyn 31 Mawrth 2020, nid oedd adneuon tymor byr yn aeddfedu wedi mwy nag un flwyddyn.

11. Arian parod a chyfatebol i arian parod

	2020/21	2019/20
	£'000	£'000
Balans ar 1 Ebrill	5,343	5,714
Newidiadau net mewn arian a chyfatebol i arian parod	1,414	(371)
Gweddill ar 31 Mawrth	**6,757**	**5,343**
Roedd y balans canlynol wedi eu cadw yn:		
Gwasanaeth Bancio'r Llywodraeth	198	1
Banciau masnachol ac arian mewn llaw	6,559	5,342
Gweddill ar 31 Mawrth	**6,757**	**5,343**

12. Masnach ac elfennau taladwy eraill

10.61 Symiau a ddaw yn ddyledus o fewn blwyddyn:

	31 Mawrth 2021	31 Mawrth 2020
	£'000	£'000
Masnach ac elfennau taladwy eraill	18	24
Trethu a nawdd cymdeithasol	84	84
Croniadau ac incwm gohiriedig	4,840**	4,616*
Cyfanswm masnach a symiau taladwy eraill	***4,942***	***4,724***

* Gwerth agoriadol atebolrwydd contract gyda chwsmeriaid. Cafodd hyn oll ei gydnabod fel incwm yn y flwyddyn gyfredol.
** Gwerthoedd cau atebolrwydd contract.

10.62 Nid oedd unrhyw symiau masnach taladwy nac atebolrwydd arall yn daladwy wedi mwy na blwyddyn.

13. Darpariaethau

	Darpariaethau
	£'000
Balans ar 31 Mawrth 2020	10
Yn codi yn ystod y cyfnod	-
Darpariaeth a ddefnyddiwyd	-
Balans ar 31 Mawrth 2021	**10**

10.63 Mae'r ddarpariaeth gan HMRC ar 31 Mawrth 2021 yn cynrychioli atebolrwydd treth yr Awdurdod ar les a dderbyniwyd gan fuddsoddiadau banc

14. Nodyn cronfeydd cyffredinol atodol

	Elfen Anghyfyngedig Holl waith (Rheoleiddio a gosod safonau / cofrestrau Achrededig / Comisiynau gan Lywodraeth(au) / Cyngor i sefydliadau eraill)	Elfen Gyfyngedig (Gwaith rheoleiddio a gosod safonau)	Cyfanswm
	£'000	**£'000**	**£'000**
Balans ar 31 Mawrth 2020	617	1,516*	2,133*
Newidiadau mewn cronfeydd yn y flwyddyn ddaeth i ben 31 Mawrth 2021			
Gwaith rheoleiddio a gosod safonau		160	160
Cofrestrau achrededig	(21)**		(21)
Comisiynau gan Lywodraeth(au)	0		0
Cyngor i sefydliadau eraill	9		9
Addasiadau cyfrifo eraill			
Balans ar 31 Mawrth 2021	**605**	**1,676**	**2,281**

10.64 *Mae hyn yn cynnwys elfennau arian parod ac nid arian parod.

10.65 **Yn cynnwys cymhorthdal DHSC o £162k

15. Asedau ac atebolrwydd amodol

Asedau

10.66 Cafodd un achos Uchel Lys ei gwblhau trwy orchmynion cydsyniad a gorchymyn y costau o blaid yr Awdurdod. Mae'r symiau adfer terfynol dan drafodaeth yn yr achos rhwng y GMC a'r Awdurdod (achosion ar 31 Mawrth 2020).

Rhwymedigaethau

10.67 Roedd yna wyth achos yn yr Uchel Lys, dan rymoedd Adran 29 yr Awdurdod, heb eu pennu ar 31 Mawrth 2021. Felly roedd ansicrwydd, ar y dyddiad hwnnw, o ran y canlyniad yr achosion a chanlyniadau ariannol cysylltiedig hyd nes y gwneir dyfarniad terfynol.

10.68 Gallai dyfarniad gan yr Uchel Lys ganiatáu adfer y costau hyn gan yr Awdurdod neu, godi tâl ar yr Awdurdod am gostau'r rheoleiddiwr a'i weithiwr cofrestredig. Mae'r Awdurdod yn ystyried ei bod yn bosibl ond nid yn debygol y bydd goblygiad o'r fath yn codi.

16. Ymrwymiadau cyfalaf

10.69 Nid oedd gan yr Awdurdod unrhyw ymrwymiadau cyfalaf ar ddyddiadau'r datganiad safle ariannol.

17. Ymrwymiadau dan brydlesau

Prydlesau gweithredu

10.70 Mae costau'r Awdurdod yn cynnwys taliadau rhent a thâl gwasanaeth dan renti prydles gweithredol.

10.71 Roedd gan yr Awdurdod yr oblygiadau canlynol dan brydlesi gweithredol na ellir eu canslo:

Adeiladau	31 Mawrth 2021	31 Mawrth 2020
	£'000	£'000
I'w gwblhau dim hwyrach nag un flwyddyn	324	324
Yn hwyrach na blwyddyn ond ddim hwyrach na phum mlynedd	189	513
Cyfanswm ymrwymiadau dan brydlesi gweithredol	**513**	**837**

10.72 Mae swm o £325k wedi ei gydnabod fel taliad prydles yn y Datganiad o Incwm Net Cynhwysfawr.

10.73 Mae'r Awdurdod yn is-osod ei eiddo i un is-denant ac yn cydnabod derbynion rent a thâl gwasanaeth o is-osod fel incwm. Mae swm o £39k parthed y taliadau hyn wedi ei gydnabod fel incwm yn y Datganiad Gwariant Net Cynhwysfawr.

10.74 Rhoddir cyfanswm isafswm derbynion les sy'n daladwy i'r Awdurdod dan brydlesau gweithredu yn y tabl isod:

Isafswm derbynion is-osod yn y dyfodol	31 Mawrth 2021	31 Mawrth 2020
	£'000	£'000
I'w gwblhau dim hwyrach nag un flwyddyn	39	39
Yn hwyrach na blwyddyn ond ddim hwyrach na phum mlynedd	23	62
Cyfanswm isafswm derbynion is-osod	**62**	**101**

Prydlesau ariannol

10.75 Nid oedd gan yr Awdurdod unrhyw brydlesau ariannol yn y cyfnod i 31 Mawrth 2021 a 31 Mawrth 2020.

18. Partïon cysylltiedig

10.76 Mae'r Awdurdod yn atebol i Senedd y Deyrnas Unedig.

10.77 Mae'r Awdurdod yn gorff cyhoeddus annosbarthedig. Fe'i hariannwyd a noddi gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol hyd at 1 Awst 2015. Mae'r Adran hefyd wedi darparu cyllid i gefnogi'r cynllun cofrestrau achrededig ac i dalu am gyngor a gomisiynwyd gan yr Awdurdod. Ystyrir yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol i fod yn barti cysylltiedig.

10.78 Yn ystod y cyfnod i 31 Mawrth 2021 mae'r Awdurdod wedi derbyn £162k o gymhorthdal gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol parthed y rhaglen

Cofrestrau Achrededig (£70k 2019/20). Yn ystod y cyfnod i 31 Mawrth 2021 ni dderbyniwyd unrhyw gronfeydd eraill gan yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol (2019/20: £42K parthed gwaith a gomisiynwyd a £127k fel cyllid tybiannol parthed cynnydd mewn cyfraniadau cyflogwr i Bensiynau'r GIG).

10.79 Yn ystod y cyfnod i 31 Mawrth 2021 nid yw'r Awdurdod wedi deryn unrhyw gyllid gan Weinyddiaethau Datganoledig (dim yn 2019/20).

10.80 Mae'r HCPC yn perthyn i grŵp yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol ac fe'i cydnabyddir fel parti cysylltiedig. Yn ystod y cyfnod i 31 Mawrth 2021 mae'r Awdurdod wedi derbyn £0.78m parthed incwm ffioedd 2021/22 (2019/20 £0.75 miliwn parthed incwm ffioedd 2020/21) gan yr HCPC. Yn ogystal â hyn, mae'r Awdurdod wedi derbyn £74k gan HCPC parthed saith achos Uchel Lys dan bŵer Adran 29 yr Awdurdod (2019/20: £41k).

10.81 Mae'r NMC yn perthyn i grŵp yr Adran Iechyd a Gofal Cymdeithasol ac fe'i cydnabyddir fel parti cysylltiedig. Yn ystod y cyfnod i 31 Mawrth 2021 mae'r Awdurdod wedi derbyn £1.98m parthed incwm ffioedd 2021/22 gan yr NMC (2019/20 £1.91m parthed incwm ffioedd 2020/21). Yn ogystal â hyn, mae'r Awdurdod wedi derbyn £58k gan yr NMC parthed saith achos Uchel Lys dan bŵer Adran 29 yr Awdurdod (2018/19: £98k).

10.82 Mae'r Awdurdod yn cynnal cofrestr o fuddiannau ar gyfer y Cadeirydd ac aelodau'r Bwrdd, sydd ar gael ar y wefan. O bryd i'w gilydd, bydd yr Ysgrifennydd Gweithredol yn diweddaru'r gofrestr i adlewyrchu unrhyw newid ym muddiannau aelodau'r Bwrdd. Yn ystod y cyfnod ddaeth i ben 31 Mawrth 2021 ni chyflawnodd unrhyw aelod o'r Bwrdd drafodion partïon cysylltiedig gyda'r Awdurdod (ar wahân i'r adroddiad tâl a ddisgrifir uchod yn yr Adroddiad Tâl a Staff).

10.83 Gofynnwyd i'r uwch dîm rheoli hefyd ddatgelu unrhyw drafodion trydydd parti cysylltiedig. Yn ystod 2020/21, nid oedd unrhyw drafodion partïon cysylltiedig i'w datgelu (ar wahân i'r adroddiad tâl a ddisgrifir uchod yn yr Adroddiad Tâl a Staff).

19. Colledion a thaliadau arbennig

10.84 Roedd colledion a thaliadau arbennig yn unigol ac yn gyfan gwbl ymhell islaw'r trothwy adrodd o £300,000.

20. Digwyddiadau ar ôl y cyfnod adrodd

10.85 Cafodd y cyfrifon hyn eu hawdurdodi i'w cyhoeddi ar y dyddiad pan gawsant eu hardystio gan y Rheolwr ac Archwilydd Cyffredinol.

21. Arfau Ariannol

10.86 O fewn cwmpas Offerynnau Ariannol IFRS 9, mae'r Awdurdod yn cadw derbyniadwyon a thaladwyon masnach (nodiadau 9 a 12), buddsoddiadau byrdymor (nodyn 10) ac arian parod a chyfatebol i arian parod (nodyn 11).

Rheoli risg ariannol

10.87 Mae safon adrodd ariannol IFRS 7 yn gofyn am ddatgelu rôl arfau ariannol yn ystod y cyfnod o ran creu neu newid risgiau mae corff yn wynebu wrth gyflawni ei weithgareddau.

10.88 Os ystyried sut mae'r awdurdod wedi ei ariannu, a bod ganddo rymoedd cyfyngedig i fenthyg neu fuddsoddi cronfeydd dros ben, a bod ei asedau ac atebolrwydd

ariannol wedi eu creu gan weithgareddau gweithredol dydd i ddydd ac yn syml eu natur, mae amlygiad yr Awdurdod i risgiau ariannol yn isel iawn.

10.89 Mae derbyniadwyon a thaladwyon fydd yn aeddfedu neu'n daladwy o fewn 12 mis i ddyddiad y datganiad o safle ariannol wedi eu hepgor o bob datguddiad.

Risg arian tramor

10.90 Mae'r Awdurdod yn sefydliad domestig gyda'r mwyafrif helaeth o drafodion, asedau ac atebolrwydd wedi eu seilio yn y Deyrnas Unedig ac ar Sterling. Nid oes gan yr Awdurdod unrhyw weithredoedd dramor. Felly ni effeithir yr Awdurdod rhyw lawer gan amrywiaethau yn y gyfradd gyfnewid.

Risg cyfradd llog

10.91 Ni chafodd yr Awdurdod unrhyw fenthyciad ac fe dderbyniwyd y mwyafrif o ffioedd gan y rheolyddion yn 2020/21 felly roedd amlygiad yr Awdurdod i'r risg yma yn isel iawn. Ar 31 Mawrth 2021, roedd gan yr Awdurdod falans arian parod nad yw'n dwyn llog o £5,851,030.10 a £906,444.87 mewn adnau banc yn creu swm bychan o log.

Risg credyd

10.92 Gan y daw'r rhan fwyaf o incwm yr Awdurdod o ffioedd statudol sy'n daladwy gan reolyddion, mae'r risg credyd i'r Awdurdod yn isel**.**

Risg dirwyn i ben

10.93 Mae'r Awdurdod yn dibynnu'n bennaf ar incwm ffioedd gyda ffioedd statudol yn daladwy ar gychwyn y flwyddyn ariannol, felly mae amlygiad yr Awdurdod i risg dirwyn i ben yn isel. Fodd bynnag, gallai amseriad derbyn ffioedd statudol o bosibl arwain at broblemau llif arian byr dymor. Mae'r Awdurdod yn lliniaru'r risg hon trwy gynnal lefel resymol o arian wrth gefn.

CCS0521532482
ISBN 978-1-5286-2641-5

Yr Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol
157-197 Buckingham Palace Road
2022-2

Rhif ffôn: **020 7389 8030**
E-bost: **info@professionalstandards.org.uk**
Gwefan: **www.professionalstandards.org.uk**

professional standards authority

© Awdurdod Safonau Proffesiynol ar gyfer Iechyd a Gofal Cymdeithasol Mehefin 2021