

Asesiad Strwythuredig 2024 – Bwrdd Iechyd Prifysgol Aneurin Bevan

Blwyddyn archwilio: 2024

Dyddiad cyhoeddi: Mawrth 2025

Cyfeirnod y ddogfen: 4510A2024

Paratowyd y ddogfen hon fel rhan o waith a gyflawnir yn unol â swyddogaethau statudol.

Rydym yn croesawu gohebiaeth a galwadau ffôn yn Gymraeg a Saesneg. Ni fydd gohebu yn Gymraeg yn arwain at oedi. Rydym yn croesawu gohebiaeth a galwadau ffôn yn Gymraeg a Saesneg. Ni fydd gohebu yn Gymraeg yn arwain at oedi.

Mae'r ddogfen hon hefyd ar gael yn Saesneg. This document is also available in English.

Cynnwys

Adroddiad cryno	
Ynglŷn â'r adroddiad hwn	4
Canfyddiadau allweddol	5
Argymhellion	6
Adroddiad manwl	
Dull corfforaethol o gynllunio	8
Dull corfforaethol o reoli adnoddau ariannol	12
Tryloywder bwrdd, effeithiolrwydd a chydlyniant	16
Systemau sicrwydd corfforaethol	21
Atodiadau	
Atodiad 1 – Dulliau archwilio	25
Atodiad 2 – Cynnydd a wnaed ar argymhellion y flwyddyn flaenorol	28
Atodiad 3 – Ymateb rheoli i argymhellion archwilio	34

Adroddiad cryno

Ynglŷn â'r adroddiad hwn

- 1 Mae'r adroddiad hwn yn nodi canfyddiadau gwaith asesu strwythuredig 2024 yr Archwilydd Cyffredinol ym Mwrdd Iechyd Prifysgol Aneurin Bevan. Mae ein gwaith asesu strwythuredig wedi'i gynllunio i helpu i gyflawni gofyniad statudol yr Archwilydd Cyffredinol o dan adran 61 o Ddeddf Archwilio Cyhoeddus (Cymru) 2004 i fod yn fodlon bod cyrff y GIG wedi gwneud trefniadau priodol i sicrhau economi, effeithlonrwydd ac effeithiolrwydd wrth ddefnyddio adnoddau. Cynhaliwyd ein hadolygiad o ddull corfforaethol y Bwrdd Iechyd o bennu amcanion llesiant newydd yn unol â'r egwyddor datblygu cynaliadwy i helpu i gyflawni dyletswyddau'r Archwilydd Cyffredinol o dan adran 15 o Ddeddf Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol (Cymru) 2015.
- 2 Cynhaliwyd ein gwaith Asesu Strwythuredig 2024 ar adeg pan oedd cyrff y GIG yn parhau i ymateb i gyfres ehangach o heriau sy'n gysylltiedig â'r argyfwng costau byw, yr argyfwng hinsawdd, pwysau chwyddiant ar gyllid cyhoeddus, prinder gweithlu, ac ystâd sy'n heneiddio. Yn ogystal, mae cyrff y GIG yn dal i ddellio ag etifeddiaeth pandemig COVID-19. Yn fwy nag erioed, felly, mae angen i gyrff y GIG a'u Byrddau gael trefniadau llywodraethu corfforaethol cadarn a all roi sicrwydd iddynt eu hunain, y cyhoedd a rhanddeiliaid allweddol bod y camau angenrheidiol yn cael eu cymryd i ddarparu gwasanaethau o ansawdd uchel, diogel ac ymatebol, a bod arian cyhoeddus yn cael ei wario'n ddoeth.
- 3 Prif ffocws y gwaith fu ar drefniadau corfforaethol y Bwrdd Iechyd ar gyfer sicrhau bod adnoddau'n cael eu defnyddio'n effeithlon, yn effeithiol ac yn economaidd, gyda ffocws penodol ar y canlynol:
 - ymagwedd gorfforaethol tuag at gynllunio;
 - agwedd gorfforaethol tuag at reoli ariannol;
 - tryloywder bwrdd, cydlyniant ac effeithiolrwydd; a
 - systemau sicrwydd corfforaethol.

Nid ydym wedi adolygu trefniadau gweithredol y Bwrdd Iechyd fel rhan o'r gwaith hwn.

- 4 Mae ein gwaith wedi cael ei lywio gan ein gwaith asesu strwythuredig blaenorol, sydd wedi'i ddatblygu a'i fireinio dros nifer o flynyddoedd. Mae hefyd wedi'i hysbysu gan:
 - model Rheolau Sefydlog, Archebu a Dirprwyo Pwerau
 - model Cyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog
 - cylchlythyrau a chanllawiau iechyd perthnasol Llywodraeth Cymru
 - Y Canllaw Llywodraethu Da ar gyfer Byrddau GIG Cymru (Ail Argraffiad)
 - canllawiau arfer da perthnasol eraill

Gwnaethom ein gwaith rhwng Mehefin 2024 a Medi 2024. Mae'r dulliau a ddefnyddiwyd gennym i gyflawni ein gwaith wedi'u crynhoi yn **Atodiad 1**.

Cynhaliwyd ein gwaith yn unol â'r safonau archwilio a osodwyd gan Sefydliad Rhyngwladol y Goruchaf Sefydliadau Archwilio.

- 5 Rydym hefyd yn darparu diweddariad yn yr adroddiad hwn ar gynnydd y Bwrdd lechyd wrth fynd i'r afael ag argymhellion rhagorol a nodwyd mewn adroddiadau asesu strwythuredig blaenorol yn **Atodiad 2**.

Canfyddiadau allweddol

- 6 At ei gilydd, **canfuom fod Bwrdd rheoli y Bwrdd lechyd a threfniadau llywodraethu'r pwyllgorau yn sefydlog ac yn effeithiol ar y cyfan. Fodd bynnag, o ystyried ei heriau ariannol a pherfformiad, mae datblygiad y Bwrdd lechyd o strategaeth hirdymor newydd a darparu ei fap llwybrau tair blynedd yn hanfodol er mwyn galluogi'r sefydliad i drawsnewid gwasanaethau i ateb y galw nawr ac yn y dyfodol.**
- gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o gynhyrchu strategaethau a chynlluniau corfforaethol a goruchwylio eu cyflawniad. Canfuom nad yw dull y Bwrdd lechyd o ddatblygu a darparu cynlluniau strategol eto yn ei alluogi i ddarparu gwasanaethau cynaliadwy sy'n ateb y galw. Mae'n hanfodol bod ei ddatblygiad strategaeth hirdymor parhaus yn darparu'r sylfaen a'r uchelgais ar gyfer cynllunio a thrawsnewid gwasanaethau sy'n diwallu anghenion y presennol a'r dyfodol.
 - gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o reoli ei adnoddau ariannol. Canfuom fod y Bwrdd lechyd yn gwella ei reolaethau ariannol a'i fod yn canolbwyntio'n gryfach ar ddarparu gwerth a chynilo. Fodd bynnag, mae ei heriau ariannol sylweddol parhaus yn awgrymu bod angen strategaeth ariannol hirdymor a mwy manwl arno sy'n cyd-fynd â modelau gofal cynaliadwy.
 - gwnaethom ystyried a yw Bwrdd y Bwrdd lechyd yn cynnal ei fusnes yn briodol, yn effeithiol ac yn dryloyw. Canfuom, er gwaethaf trefniadau rhesymol effeithiol y Bwrdd a'r pwyllgor, y dylai'r Bwrdd lechyd gynyddu amllder cyfarfodydd y pwyllgorau cyllid a pherfformiad i alluogi craffu a goruchwylio manylach, cynyddu nifer y teithiau cerdded arweinyddiaeth diogelwch cleifion a gwella adroddiadau cadeiryddion pwyllgorau i'r Bwrdd.
 - Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o reoli risgiau, perfformiad, ac ansawdd a diogelwch gwasanaethau. Canfuom, er bod y Bwrdd lechyd yn cryfhau ei drefniadau sicrwydd a'i ddull rheoli perfformiad yn gwella, mae angen gwneud rhagor o waith.

Argymhellion

7 **Arddangoswch 1** yn manylu ar yr argymhellion sy'n codi o'n gwaith. Mae ymateb y Bwrdd Iechyd i'n hargymhellion yn cael ei grynhoi yn **Atodiad 3**.

Arddangoswch 1: 2024 argymhellion

Argymhellion	
A1	Fel rhan o'i strategaeth hirdymor a datblygu cynlluniau gwasanaethau clinigol parhaus, dylai'r Bwrdd Iechyd: <ul style="list-style-type: none">A1.1 Sicrhau strategaeth hirdymor a chlinigol newydd y sefydliad Mae'r cynllun gwasanaethau yn diffinio'n glir y gwasanaeth cynaliadwy gofynnol Datrysiadau a phenderfyniadau ar gyfer y tymor canolig i'r tymor hwy. Hwn Dylai gynnwys ffocws cryf ar iechyd ac atal y boblogaeth. (Paragraff 14)A1.2 Sicrhau bod ymgysylltiad cynhwysfawr â chlinigol ac eraill staff ar draws holl barthau'r sefydliad sy'n darparu gwasanaeth I bwydo i mewn i ddatblygiad y cynllun gwasanaethau clinigol. (Paragraff 15)A1.3 Cyhoeddi amcanion llesiant naill ai ochr yn ochr neu o fewn ei newydd hir-strategaeth tymor a sicrhau Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol (2015) Mae gofynion y Ddeddf yn rhan annatod o'r strategaeth. (Paragraff 16)
A2	Er mwyn galluogi craffu mwy effeithiol ar gyflawni cynlluniau a strategaethau corfforaethol, dylai'r Bwrdd Iechyd sicrhau bod adroddiadau cynnydd yn glir ac yn cynnwys targedau perfformiad a meincnodau cymharol, lle bo hynny'n bosibl. Dylai adroddiadau hefyd gynnwys cynnydd clir yn erbyn cerrig milltir sefydledig i gynorthwyo craffu ar gynnydd. (Paragraff 28)
A3	Er mwyn bod yn gynaliadwy yn ariannol yn y tymor hwy, dylai'r Bwrdd Iechyd ddatblygu cynllun ariannol hirdymor manwl sy'n gysylltiedig â'r strategaeth hirdymor newydd sy'n cael ei datblygu ar hyn o bryd a map llwybr tair blynedd a sicrhau bod cynnydd yn erbyn cyflawni yn cael ei fonitro'n briodol. (Paragraff 39)
A4	Dylai'r Bwrdd Iechyd gryfhau ei oruchwyliaeth o Gyfarwyddyd Ariannol Sefydlog a Chamau Tendre Sengl trwy:

Argymhellion

- A4.1 Cyflwyno hunanasesiad ar Gyfarwyddyd Ariannol Sefydlog cydymffurfiad; **(Paragraff 43)** a
- A4.2 sicrhau bod adroddiadau Gweithredu Tendr Sengl yn cynnwys contract cyfan gwerthoedd, sy'n nodi a yw Bwrdd neu Lywodraeth Cymru yn cymeradwyo Roedd ei angen, ac yn darparu dadansoddiad tuedd o rifau a chyfanswm gwerthoedd Camau Tendro Sengl ar gyfer cyfnodau cymharol yn flaenorol blynyddoedd. **(Paragraff 43)**
- A5 Er mwyn gallu craffu mwy ar gyllid a pherfformiad gweithredol, dylai'r Bwrdd lechyd gynyddu amlder cyfarfodydd y pwyllgor cyllid a pherfformiad. **(Paragraff 48)**
- A6 Dylai'r Bwrdd lechyd sicrhau bod cyfrifoldebau ar wahân yn effeithiol rhwng rôl Cadeirydd y Bwrdd lechyd a Chadeirydd y Pwyllgor Partneriaethau, lechyd y Boblogaeth a Chynllunio. Dylai'r Bwrdd lechyd geisio penodi cadeirydd pwyllgor ar wahân o'r garfan ehangach o aelodau annibynnol. **(Paragraff 64)**.
- A7 Y Mae angen i'r Bwrdd lechyd ganiatáu digon o amser ar agendâu cyfarfodydd Bwrdd er mwyn i gadeiryddion y pwyllgor adrodd sicrwydd i'r Bwrdd a chynyddu unrhyw gofidiau. **(Paragraff 67)**
- A8 Dylai'r Bwrdd lechyd sicrhau bod dull clir sy'n cysylltu'r risgiau strategol yn ei gofrestr risg ag amcanion strategol ei gynllun blynyddol. **(Paragraff 86)**
- A9 Dylai'r Bwrdd lechyd sicrhau bod ffocws cryfach ar berfformiad gofal sylfaenol a chymunedol yn ei adroddiadau Perfformiad Integredig. **(Paragraff 95)**

Adroddiad manwl

Dull corfforaethol o gynllunio

- 8 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd Iechyd ddull corfforaethol cadarn o gynhyrchu strategaethau a chynlluniau corfforaethol a goruchwyllo eu cyflawniad.
- 9 Canfuom fod dull y **Bwrdd Iechyd o ddatblygu a chyflwyno cynlluniau strategol yn rhesymol effeithiol. Fodd bynnag, nid yw'r dull gweithredu eto yn ei alluogi i ddarparu gwasanaethau cynaliadwy sy'n diwallu'r galw. O ganlyniad, mae'n hanfodol bod ei ddatblygiad strategaeth hirdymor parhaus yn sylfaen ac uchelgais ar gyfer cynllunio a thrawsnewid gwasanaethau sy'n diwallu anghenion presennol ac yn y dyfodol.**

Dull corfforaethol o gynhyrchu strategaethau a chynlluniau

- 10 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd Iechyd ddull corfforaethol cadarn o gynhyrchu, goruchwyllo a chraffu ar ddatblygiad strategaethau a chynlluniau corfforaethol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth bod:
 - gweledigaeth glir a gymeradwyir gan y Bwrdd, amcanion priodol a strategaeth hirdymor ar waith sy'n canolbwyntio ar y dyfodol, wedi'i gwreiddio mewn iechyd poblogaeth, ac wedi'i llywio gan ddadansoddiad manwl a chynhwysfawr o anghenion, cyfleoedd, heriau a risgiau;
 - y strategaeth hirdymor sy'n cael ei thanategu gan strategaeth glinigol hirdymor briodol a gymeradwywyd gan y Bwrdd;
 - trefniadau corfforaethol priodol ac effeithiol ar waith ar gyfer datblygu a chynhyrchu'r Cynllun Tymor Canolig Integredig (IMTP), a chynlluniau corfforaethol eraill; a
 - bod y Bwrdd yn craffu ar yr IMTP a chynlluniau corfforaethol eraill yn briodol cyn eu cymeradwyo.
- 11 Canfuom fod **gan y Bwrdd Iechyd drefniadau effeithiol yn gyffredinol ar gyfer datblygu cynlluniau strategol a adeiladwyd ar ymgysylltiad da. Mae datblygu strategaeth hirdymor newydd yn flaenoriaeth glir i'r Bwrdd Iechyd. Fodd bynnag, mae angen iddo sicrhau bod cynlluniau gwasanaethau clinigol yn cael eu datblygu mewn ymgynghoriad â'r holl randdeiliaid perthnasol ac yn adlewyrchu'n llawn y newidiadau sydd eu hangen i ddarparu modelau gwasanaeth clinigol cynaliadwy ymhellach.**
- 12 Mae Strategaeth Dyfodol Clinigol y Bwrdd Iechyd, ei strategaeth sefydliadol hirdymor, wedi bod ar waith ers dros ddegawd. Fodd bynnag, mae'r Bwrdd Iechyd bellach yn gweithio mewn amgylchedd mwy heriol ac yn delio ag etifeddiaeth pandemig COVID-19, galw cynyddol, a mwy o bwysau ariannol. Mae hefyd yn gweld goruchwyliaeth gynyddol gan Lywodraeth Cymru yn dilyn y newid diweddar

i'w statws uwchgyfeirio¹. Er bod Strategaeth Dyfodol Clinigol y Bwrdd Iechyd wedi helpu i lywio datblygiadau cynaliadwy gwasanaethau a seilwaith ategol, mae angen ei ddiweddarau i alluogi'r sefydliad i ddiwallu anghenion iechyd y boblogaeth yn gynaliadwy a mynd i'r afael â'r heriau presennol y mae'n eu hwynebu. Adlewyrchir symptom o hyn yn yr heriau perfformiad ac ariannol y mae'r Bwrdd Iechyd yn eu hwynebu ar hyn o bryd.

- 13 O ganlyniad, mae'r Bwrdd Iechyd ar hyn o bryd yn datblygu strategaeth hirdymor newydd a fydd yn canolbwyntio ar iechyd poblogaeth, gwasanaethau yn y gymuned, a darparu gwasanaethau aciwt cynaliadwy. Mae amserlen glir a threfniadau llywodraethu ar waith ar gyfer datblygu'r strategaeth, y cytunodd y Bwrdd arnynt ym mis Medi 2023. Mae'r Bwrdd Iechyd hefyd yn canolbwyntio ar ei strategaeth dyfodol clinigol newydd ac ar adeg ein gwaith yn gweithredu ei raglen ad-drefnu gwell ysbytai cyffredinol lleol (ELGH).
- 14 Nod y Bwrdd Iechyd oedd cyhoeddi'r strategaeth hirdymor ym mis Medi 2024 ond ers hynny mae wedi diwygio hyn hyd at fis Ionawr 2025. Er gwaethaf hyn, mae amserlen y Bwrdd Iechyd yn parhau'n uchelgeisiol yn enwedig o ystyried yr angen iddo ystyried yn llawn y newidiadau sydd eu hangen i greu modelau gwasanaeth clinigol cynaliadwy. Mae pwysau ar unwaith yn ymwneud â pherfformiad a chyllid gwasanaethau, sy'n gofyn am welliannau yn y lleoliad aciwt a rheoli costau cryfach. Fodd bynnag, mae heriau iechyd poblogaeth tymor hwy a'r ddemograffig cleifion beichiog disgwylidig yn debygol o fod angen llawer mwy o ffocws ar iechyd ac atal, targedu anghydraddoldebau, yn ogystal â mwy o ffocws ar wasanaethau cymunedol integredig. Felly, bydd angen i'r Bwrdd Iechyd sicrhau bod ei strategaeth hirdymor yn diffinio'n glir y newidiadau gofynnol a'r atebion gwasanaeth cynaliadwy sydd eu hangen yn y tymor canolig a'r tymor hwy wrth gynnal ffocws digonol ar fynd i'r afael â heriau perfformiad ac ariannol ar unwaith. **(Argymhelliad 1.1)**
- 15 Mae'r Bwrdd Iechyd wrthi'n ymgysylltu â'r gymuned i lywio ei strategaeth newydd. Mae ei ddull - 'Sgwrs am Ddyfodol Iach' - yn canolbwyntio ar y cwestiwn unigol o "Beth sy'n bwysig i deimlo'n iach?" Er bod ei ymgysylltiad strategaeth gymunedol yn gadarnhaol, mae angen i'r Bwrdd Iechyd hefyd sicrhau ymgysylltiad digonol a llawn â staff clinigol a gweinyddol ar draws y sefydliad fel rhan o'i ddatblygiad strategaeth glinigol. **(Argymhelliad 1.2)**
- 16 Mae angen i'r Bwrdd Iechyd hefyd fanteisio ar y cyfle a gyflwynir drwy ddatblygu ei strategaeth hirdymor newydd i integreiddio'n llawnach ofynion Deddf Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol (Cymru) 2015 ar draws y sefydliad a gosod amcanion llesiant **(Argymhelliad 1.3)**. Byddwn yn trafod hyn yn fanylach yn yr adran ganlynol.
- 17 Mae'r Bwrdd Iechyd yn gweithio i Gynllun Blynyddol ar gyfer 2024-25 gan nad oedd yn gallu cyflwyno Cynllun Tymor Canolig Integredig cymeradwyadwy a

¹ Ymyrraeth wedi'i thargeddu (Lefel 4) ar gyfer cyllid, strategaeth a chynllunio, a Monitro Uwch (Lefel 3) ar gyfer gofal brys ac argyfwng yn Ysbyty Athrofaol Grange.

chytbwys yn ariannol i Lywodraeth Cymru ar gyfer 2024-27. Mae ei Gynllun Blynyddol 2024-25 yn parhau i adeiladu ar 'ddull cwrs bywyd' y Bwrdd Iechyd,² gan nodi canlyniadau a mesurau i'w cyflawni. Er bod y camau gweithredu yn y cynllun yn weddol glir am y cyfnod 12 mis presennol, mae llai o eglurder ynghylch ei gamau gweithredu arfaethedig y tu hwnt i hyn. Rydym hefyd yn deall bod y Bwrdd Iechyd wedi derbyn rhywfaint o her gan Lywodraeth Cymru ar y cynllun drafft eleni gan ei gwneud yn ofynnol, er enghraifft, ddangos mwy o uchelgais ar gyfer gwella ac adfer gwasanaethau.

- 18 Mae'r Bwrdd Iechyd yn parhau i ddangos dull da o ymgysylltu â rhanddeiliaid mewnol ac allanol wrth ddatblygu'r Cynllun Blynyddol. Mae'n rhannu strategaethau/cynlluniau drafft fel mater o drefn gydag Aelodau Annibynnol a gefnogir gan drafodaeth, lle bo angen, mewn sesiynau Datblygu'r Bwrdd cyn cymeradwyaeth ffurfiol mewn cyfarfodydd Bwrdd cyhoeddus.

Dull corfforaethol o bennu amcanion llesiant

- 19 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd Iechyd ddull corfforaethol cadarn o bennu ei amcanion llesiant yn unol â'r egwyddor datblygu cynaliadwy³. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth bod:
- trefniadau priodol ar waith ar gyfer pennu amcanion llesiant sy'n seiliedig ar yr egwyddor datblygu cynaliadwy;
 - ystyriaeth briodol a roddir i sut y bydd y sefydliad yn sicrhau ei fod yn cyflawni ei amcanion llesiant; a
 - bod trefniadau priodol ar waith i fonitro cynnydd a gwella sut mae'r sefydliad yn cymhwysu'r egwyddor datblygu cynaliadwy.
- 20 Canfuom, **er bod y Bwrdd Iechyd yn gweithio'n dda gyda phartneriaid i asesu a deall anghenion y boblogaeth, bod angen iddo adolygu ei amcanion llesiant a sicrhau bod eu nodweddion cyflawni yn fwy penodol mewn cynlluniau corfforaethol.**
- 21 Yn ystod 2023-24, bu'r Bwrdd Iechyd yn gweithio gyda'i bartneriaid ar Fwrdd Gwasanaethau Cyhoeddus Gwent i ddefnyddio Asesiad Llesiant Gwent i lywio'r gwaith o ddatblygu cynllun llesiant rhanbarthol. Mae'r cynllun hwn, sy'n cwmpasu'r cyfnod 2023-28, yn cynnwys nodau strategol eang a chymau i wella lles y boblogaeth yn y rhanbarth, gan gynnwys gwella argaeledd ac ansawdd tai, mynd i'r afael ag effaith costau byw, mynd i'r afael â newid yn yr hinsawdd, a gwella iechyd a lles.

² Mae'r Bwrdd Iechyd wedi diffinio pum nod cwrs bywyd sy'n canolbwyntio ar yr hyn sy'n bwysig i unigolion a beth fydd yn gwella eu disgwyliad oes iach, o roi'r dechrau gorau mewn bywyd i bob plentyn, i farw'n dda fel rhan o fywyd.

³ O dan Ddeddf Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol (Cymru) 2015, mae'n ofynnol i'r Bwrdd Iechyd bennu a chyhoeddi amcanion llesiant sydd wedi'u cynllunio i wneud y mwyaf o'i gyfraniad at gyflawni pob un o'r nodau llesiant.

- 22 Mae'r Bwrdd Iechyd hefyd wedi cydweithio â phartneriaid i ddatblygu [Asesiad Strategol ar y Cyd Gwent 2023](#). Mae hyn yn darparu sylfaen dystiolaeth i lywio cynllunio a gosod blaenoriaethau'r Bwrdd Iechyd. Mae partneriaid Gwent hefyd wedi mabwysiadu'r egwyddorion 'Marmot'⁴, sy'n cyd-fynd yn dda â llawer o ofynion Deddf Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol (Cymru) 2015.
- 23 Er bod y Bwrdd Iechyd yn gweithio mewn partneriaeth sy'n canolbwyntio ar les y boblogaeth a'i ddull 'cwrs bywyd', mae hefyd yn ofynnol iddo fod yn glir fel sefydliad ar ei amcanion llesiant ac adolygu a chyhoeddi'r rhain o bryd i'w gilydd. Cyhoeddodd y Bwrdd Iechyd ei amcanion llesiant a'i ddatganiad llesiant yn ffurfiol ddiwethaf yn 2017-18. Fel y soniwyd o'r blaen, mae angen iddo nawr fanteisio ar y cyfle a gyflwynir gan y datblygiad strategaeth hirdymor i adolygu'r rhain (gweler **Argymhelliad 1.3**).

Dull corfforaethol o oruchwylio'r gwaith o gyflawni strategaethau a chynlluniau

- 24 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd Iechyd ddull corfforaethol cadarn o oruchwylio a chraffu ar weithredu a chyflwyno cynlluniau corfforaethol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- cynlluniau corfforaethol, gan gynnwys yr IMTP, sy'n cynnwys blaenoriaethau/amcanion strategol clir a⁵ cherrig milltir SMART, targedau a chanlyniadau sy'n cynorthwyo monitro ac adrodd; a
 - bod y Bwrdd yn monitro gweithrediad a chyflwyniad cynlluniau corfforaethol yn briodol, gan gynnwys yr IMTP.
- 25 Canfuom fod **cynlluniau corfforaethol yn y prif gefnogaeth gan weithredoedd SMART; fodd bynnag, gall rhai adroddiadau cynnydd fod yn or-naratif a diffyg eglurder ar gynnydd a chanlyniadau.**
- 26 Mae cynlluniau a strategaethau corfforaethol y Bwrdd Iechyd yn cynnwys amcanion clir a chanlyniadau mesuradwy. Mae hyn yn wir am ei Gynllun Blynyddol a'i Strategaeth Ansawdd gyfredol, a adolygwyd gennym. Mae'r ddau yn cynnwys gwybodaeth briodol am flaenoriaethau, camau gweithredu ategol, cerrig milltir ar gyfer cyflawni a chanlyniadau a fwriadwyd.
- 27 Argymhellodd ein Hasesiad Strwythuredig 2023 fod y Bwrdd Iechyd yn cryfhau ei adroddiad cynnydd IMTP/Cynllun Blynyddol. Mae'r Bwrdd Iechyd wedi gwella ei ddull o adrodd drwy ddefnyddio ei adroddiad cynnydd chwarterol i olrhain cynnydd wrth gyflawni ei flaenoriaethau a cherrig milltir ei gynllun, yn ogystal â blaenoriaethau gweinidogol. Mae crynodeb clir o'r cynnydd gydag asesiad a yw camau gweithredu oddi ar y trywydd iawn a pha gamau sy'n cael eu cymryd i fynd

⁴ Mae egwyddorion 'Marmot' yn cydnabod bod anghydraddoldebau iechyd ac iechyd yn cael eu siapio gan benderfynyddion cymdeithasol yn bennaf, h.y. yr amgylchedd lle mae pobl yn byw a'u ffordd o fyw.

⁵ Penodol, mesuradwy, cyraeddadwy, perthnasol a rhwymo amser

i'r afael ag unrhyw bryderon perfformiad (gweler **Atodiad 2 Asesiad Strwythuredig 2023 R7**).

- 28 Fodd bynnag, mae angen i'r Bwrdd lechyd sicrhau bod adrodd ar gynnydd strategaethau a chynlluniau eraill yn addas i'r diben. Er enghraifft, roedd adroddiad chwarterol y Strategaeth Ansawdd a gyflwynwyd ddiwethaf ym mis Medi 2024 yn hir ac roedd y cyflwyniad yn anodd ei ddarllen. Roedd yr adroddiad hwn hefyd yn brin o fanylder ar dargedau perfformiad a meincnodau cymharol a fyddai'n cynorthwyo darllenwyr i nodi meysydd sy'n peri pryder. Rydym wedi gweld materion tebyg yn y diweddariad Strategaeth Pobl Gorffennaf 2024. Wrth nodi'r cynnydd a wnaed dros y 12 mis diwethaf, roedd yn seiliedig ar naratif iawn unwaith eto a'i gwnaeth yn anodd sefydlu cynnydd a chanlyniadau yn erbyn y cerrig milltir a bennwyd. (**Argymhelliad 2**)

Dull corfforaethol o reoli adnoddau ariannol

- 29 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o reoli ei adnoddau ariannol.
- 30 Canfuom fod y **Bwrdd lechyd yn gwella ei reolaethau ariannol a'i fod yn canolbwyntio'n gryfach ar ddarparu gwerth a chynilo. Fodd bynnag, mae ei heriau ariannol sylweddol parhaus yn awgrymu bod angen strategaeth ariannol hirdymor a manwl arno sy'n cyd-fynd â modelau gofal cynaliadwy.**

Amcanion ariannol

- 31 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o gyflawni ei amcanion ariannol allweddol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- y sefydliad yn cyflawni ei amcanion a'i ddyletswyddau ariannol ar gyfer 2023-24, a'r cyfnod treigl o dair blynedd o 2021-22 i 2023-24; a
 - bod y sefydliad ar y trywydd iawn i gyflawni ei amcanion a'i ddyletswyddau yn 2024-25.
- 32 Er **gwaethaf cyllid ychwanegol gan Lywodraeth Cymru, canfuom nad oedd y Bwrdd lechyd yn cyflawni ei amcanion a'i ddyletswyddau ariannol allweddol ar gyfer 2023-24. Ar ben hynny, bydd yn heriol cyflawni ei dargedau ariannol allweddol ar gyfer 2022-25.**
- 33 Ni chyflawnodd y Bwrdd lechyd ei amcanion a'i ddyletswyddau ariannol ar gyfer 2023-24. Roedd y Cynllun Ariannol gwreiddiol ar gyfer 2023-24 yn rhagweld diffyg o £112.8 miliwn yn ystod y flwyddyn. Fodd bynnag, derbyniodd £88.3 miliwn o gyllid ychwanegol gan Lywodraeth Cymru ym mis Tachwedd 2023⁶. O ganlyniad, caeodd y flwyddyn 2023-24 gyda diffyg o £49.7 miliwn, gan fethu â chyflawni

⁶ [Datganiad Ysgrifenedig: Dyriadau a Chyfansymiau Rheoli Targed Byrddau Lechyd Lleol](#)

cyfanswm rheoli diffyg o £13 miliwn a thorri ei ddyletswydd i dorri hyd yn oed dros y cyfnod treigl tair blynedd 2021-22 i 2023-24. Fodd bynnag, roedd gan y Bwrdd lechyd danwariant bach ar ei derfyn adnoddau cyfalaf.

- 34 Mae sefyllfa ariannol bresennol a rhagolygon y Bwrdd lechyd ar gyfer 2024-25 yn heriol. Cyfrannodd pryderon am y sefyllfa ariannol at benderfyniad Llywodraeth Cymru i ddwysáu'r Bwrdd lechyd i ymyrraeth wedi'i thargedu⁷ ym mis Chwefror 2024. O ganlyniad i sefyllfa diwedd blwyddyn 2023-24 a'r diffyg sylfaenol parhaus, ni allai'r Bwrdd lechyd gyflwyno Cynllun Ariannol cytbwys ar gyfer 2024-2027. Yn hytrach, mae'n gweithio i ddiffyg Cynllun Blyneddol o £48.9 miliwn ar gyfer 2024-25, a nododd y Bwrdd ar ddechrau'r flwyddyn ariannol. Roedd y Bwrdd lechyd yn dangos gwelliant bach yn ei safle diwedd blwyddyn a ragwelir ym Mis 5 2023-24 (£47.8 miliwn o ddiffyg). Fodd bynnag, mae hyn wedi gwella ymhellach. Ym mis Rhagfyr 2024, gwnaeth Llywodraeth Cymru ddyraniad rheolaidd o £9.5 miliwn yn ystod y flwyddyn a dyraniad amodol o £31 miliwn i'r Bwrdd lechyd. Mae'r amodau ar gyfer ennill y dyraniad o £31 miliwn yn cynnwys cwrdd â'r cyfanswm rheoli diwygiedig, sicrhau IMTP cytbwys yn ariannol a sicrhau gwelliannau mewn gofal wedi'i gynllunio a gweithio rhanbarthol. Yn seiliedig ar y dyraniad ychwanegol, disgwylir i'r sefyllfa diwedd blwyddyn ddiwygiedig fod yn ddiffyg a ragwelir o £7.3 miliwn, sydd hefyd yn Gyfanswm Rheoli Targedau diwygiedig newydd y Bwrdd lechyd ar gyfer blwyddyn ariannol 2024-25.

Dull corfforaethol o gynllunio ariannol

- 35 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o oruchwylio a chraffu ar gynllunio ariannol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth bod:
- trefniadau cynllunio ariannol corfforaethol clir a chadarn ar waith;
 - y Bwrdd yn craffu ar gynlluniau ariannol yn briodol cyn iddynt gael eu cymeradwyo;
 - arbedion cynaliadwy, realistig, ac wedi'u costio'n gywir a chynlluniau gwella costau sydd wedi'u cynllunio i gefnogi cynaliadwyedd ariannol a thrawsnewid gwasanaethau; a
 - bod y Bwrdd yn craffu ar arbedion a chynlluniau gwella costau yn briodol cyn eu cymeradwyo.
- 36 Canfuom, **er bod mwy o ymgysylltiad a goruchwyliaeth o gynllunio ariannol, bod angen clir i ddatblygu cynllun adfer ariannol mwy manwl hirdymor sy'n gysylltiedig â'r strategaeth hirdymor sy'n dod i'r amlwg a'r map llwybr ariannol tair blynedd.**
- 37 Mae'r Bwrdd lechyd wedi gwella trefniadau ar gyfer goruchwylio Bwrdd a phwyllgor o gynllunio ariannol. Mae aelodau'r Bwrdd yn cydnabod yr heriau ariannol sy'n

⁷ <https://www.llyw.cymru/trefniadau-uwchgyfeirio-ac-ymyrryd-gig-cymru>

wynebu'r sefydliad, sy'n cynnwys y pwysau gweithredol a'r ffactorau allanol sy'n sbarduno twf sylweddol mewn costau. Datblygwyd Cynllun Ariannol eleni gydag ymgysylltiad da gan aelodau'r Bwrdd drwy gyfres o sesiynau briffio Bwrdd a Sesiynau Datblygu'r Bwrdd.

- 38 Cyflawnodd y Bwrdd lechyd raglen arbedion sylweddol yn 2023-24, gan gyflawni arbedion o £43 miliwn, y lefel uchaf i'r Bwrdd lechyd ers ei sefydlu, a'r uchaf yng Nghymru. Mae cynlluniau cynilo ar gyfer 2024-25 yn parhau'n uchelgeisiol ond byddant yn heriol i'w cyflawni'n llawn. Mae'r Bwrdd lechyd wedi cryfhau ei strwythurau a'i adnoddau i gefnogi'r gwaith o gyflenwi arbedion adrannol ac mae atebolrwydd cryfach a chydberchnogaeth am arbedion dan arweiniad y Bwrdd Gwerth a Chynaliadwyedd bob pythefnos. Mae Cyfarwyddwr Gweithredol yn arwain pob thema a gefnogir gan fwrdd rhaglen ar gyfer y rhan fwyaf o feysydd. Ym mis 4 2024-25, roedd y Bwrdd lechyd yn bwriadu cyflawni £42.2 miliwn mewn arbedion yn erbyn targed o £40.5 miliwn. Er ei fod yn gwneud cynnydd da o ran 'dad-beryglu' y cynlluniau cynilo (h.y. sicrhau bod camau yn cael eu cymryd i wneud arbedion yn realistig), dim ond £9.9 miliwn o arbedion gwirioneddol yr oedd wedi eu cyflawni, gan adael targed cyflawni heriol am weddill y flwyddyn.
- 39 Er gwaethaf y cynnydd o ran trefniadau cynilo, mae'n annhebygol y bydd dull sy'n canolbwyntio ar gynilion yn arwain at gynaliadwyedd ariannol tymor hwy. Yn wir, canfu ein Hadolygiad 2024 o drefniadau arbed costau fod angen i'r Bwrdd lechyd ddatblygu cynllun ariannol tymor hwy sy'n canolbwyntio ar gyflawni arbedion rheolaidd o newid trawsnewidiol gwasanaethau. Felly, mae angen i'r Bwrdd lechyd ddatblygu cynllun ariannol hirdymor manwl sy'n gysylltiedig â'i strategaeth hirdymor a'i fodolau gwasanaeth cynaliadwy. Mae'r Bwrdd lechyd wedi dechrau'r broses hon ac mae'n symud i'r cyfeiriad cywir gyda'r map llwybr tair blynedd i gynaliadwyedd ariannol, a gymeradwywyd gan y Bwrdd ym mis Gorffennaf 2024. Mae hyn yn nodi blaenoriaethau strategol y gwasanaeth a nodau a rhagdybiaethau ariannol y Bwrdd lechyd. Mae'r map llwybr tair blynedd yn cysylltu â newidiadau ac effeithlonrwydd sy'n ofynnol drwy ail-drefnu gwasanaethau ac ystadau, ailgynllunio'r gweithlu a gweithio'n gynhyrchiol. Mae'n rhoi mwy a mwy o ddibyniaeth ar effeithlonrwydd gwirioneddol gylchol y gellir eu hariannu, ond mae angen mwy o eglurder i nodi sut y bydd y Bwrdd lechyd yn cyflawni hyn (**Argymhelliad 3**). Mae angen hefyd ystyried chwyddiant costau iechyd sy'n gysylltiedig â pharhau i dyfu a newid y galw am wasanaethau.

Dull corfforaethol o reoli ariannol

- 40 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o oruchwylio a chraffu ar reolaeth ariannol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth bod:
- rheolaethau effeithiol sydd ar waith sy'n sicrhau cydymffurfiaeth â Chyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog a Chynlluniau Archebu a Dirprwyo;

- y Bwrdd yn goruchwyllo'n briodol y trefniadau a'r perfformiad sy'n ymwneud â champau gweithredu tendr sengl, taliadau arbennig, colledion, a gwrth-dwyll;
- trefniadau rheoli ariannol effeithiol sydd ar waith sy'n galluogi'r Bwrdd i ddeall gyrwyr costau a sut maent yn effeithio ar gyflawni amcanion strategol; a
- chyflwynwyd datganiadau ariannol y sefydliad ar gyfer 2023-24 ar amser, nid oeddent yn cynnwys unrhyw gamddatganiadau perthnasol, a chawsant farn archwilio lân.

41 Canfuom fod **gan y Bwrdd lechyd ddull da yn gyffredinol o oruchwyllo a chraffu ar reolaeth ariannol.**

42 Mae'r Bwrdd yn adolygu Rheolau Sefydlog a Chyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog yn aml, y tro olaf yw Medi 2024. Yn dilyn adolygiad o gyfyngiadau dirprwyedig ledled Cymru, cymeradwyodd y Bwrdd adolygiad i'r Cynllun Dirprwyo ym mis Medi 2024 a gododd y terfynau ariannol cyffredinol. Mae'n parhau i fod yn gyfrifol am gymeradwyo achosion busnes gwerth dros £1 miliwn. Fodd bynnag, nid yw'r Bwrdd lechyd wedi sicrhau cyfrifoldeb dirprwyedig clir eto am gyflawni arbedion ariannol sy'n is na'r lefelau gweithredol yn y Cynllun Dirprwyo (gweler **Atodiad 2 Asesiad Strwythuredig 2022 A7**).

43 Mae'r Bwrdd yn dirprwyo goruchwyliaeth ariannol i'r Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd a'r Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad, sy'n cyflawni eu cyfrifoldebau'n briodol. Mae'r Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd yn cael sicrwydd gan adroddiadau sicrhau mewnol ac allanol rheolaidd ehangach mewn perthynas â rheolaethau ariannol a stiwardiaeth. Mae'r rhain yn cynnwys goruchwyllo adroddiadau ar gydymffurfiaeth ariannol, a'r rhaglen archwilio mewnol a gwaith gwrth-dwyll. Fodd bynnag, mae rhai meysydd y gellid eu gwella mewn perthynas â monitro cydymffurfiaeth â Chyfarwyddyd Ariannol Sefydlog a champau tendro sengl. (**Argymhellion 4.1 a 4.2**)

44 Cyflwynodd y Bwrdd lechyd ei ddatganiadau ariannol drafft ar gyfer archwilio allanol o fewn yr amserlenni gofynnol, yn dilyn ystyriaeth gan y Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd ym mis Gorffennaf 2024. Ar gyfer 2023-24, gwnaethom gyhoeddi barn archwilio wir a theg ddiarnod ond gwnaethom gyhoeddi barn rheoleidd-dra cymwysedig oherwydd nad oedd y Bwrdd lechyd yn cyflawni ei ddyraniad adnoddau refeniw dros y cyfnod treigl o dair blynedd 2021-22 i 2023-24.

Goruchwyllo'r Bwrdd o berfformiad ariannol

45 Gwnaethom ystyried a yw'r Bwrdd yn goruchwyllo ac yn craffu ar berfformiad ariannol yn briodol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:

- y Bwrdd yn derbyn adroddiadau cywir, tryloyw ac amserol ar berfformiad ariannol, yn ogystal â'r heriau ariannol allweddol, risgiau, a lliniaru gweithredoedd; a

- y Bwrdd yn craffu ar asesiadau parhaus sefyllfa ariannol y sefydliad yn briodol.
- 46 Canfuom fod **y Bwrdd lechyd a'r pwyllgorau yn goruchwyllo ac yn craffu ar berfformiad ariannol yn briodol, ond bod angen i ni gynyddu amlder cyfarfodydd y Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad er mwyn galluogi craffu a goruchwyllo manylach**
- 47 Mae'r Bwrdd a'r Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad yn parhau i oruchwyllo perfformiad ariannol y Bwrdd lechyd, gydag adroddiadau cyllid yn darparu digon o wybodaeth i alluogi craffu a goruchwyllo priodol. Mae adroddiadau'n dryloyw ac yn cael eu cefnogi gan esboniad manwl gan yr arweinydd gweithredol perthnasol. Maent hefyd yn tynnu sylw at heriau ariannol allweddol, risgiau a lliniaru camau gweithredu a'r effaith bosibl ar ansawdd a diogelwch gwasanaethau. Mae'r Bwrdd yn craffu ar asesiadau parhaus sefyllfa ariannol y sefydliad yn briodol.
- 48 Fel y nodwyd yn flaenorol, mae'r Bwrdd lechyd yn parhau i wynebu heriau ariannol sylweddol. Er bod y Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad wedi'i sefydlu'n dda, dim ond bob chwarter y mae'n cyfarfod. O ganlyniad, ni all ddarparu trosolwg manylach o berfformiad ariannol gweithredol. Byddai cynyddu amlder y pwyllgor hwn i bob deufis yn galluogi'r pwyllgor i ymgymryd â deifio dyfnach i faterion ariannol a pherfformiad adrannol. (**Argymhelliad 5**)
- 49 Er bod adroddiadau'n rhoi trosolwg da o'r sefyllfa ariannol yn y tymor byr, mae'r dull adrodd cyfredol yn ei gwneud hi'n anodd gweld sut y bydd y Bwrdd lechyd yn adfer ei safle yn y tymor canolig i'r tymor hwy. Felly, dylai adroddiadau ganolbwyntio ar gynnydd y Bwrdd lechyd o ran darparu modelau gwasanaeth sy'n gynaliadwy yn ariannol sy'n gysylltiedig â chynhyrchiant, gwerth ac effeithlonrwydd gwasanaethau (gweler **Argymhelliad 3**).

Tryloywder bwrdd, effeithiolrwydd a chydlyniant

- 50 Gwnaethom ystyried a yw Bwrdd y Bwrdd lechyd yn cynnal ei fusnes yn briodol, yn effeithiol ac yn dryloyw.
- 51 Canfuom **er gwaethaf trefniadau Bwrdd a phwyllgor rhesymol effeithiol, dylai'r Bwrdd lechyd, gynyddu nifer y teithiau cerdded arweinyddiaeth diogelwch cleifion, a gwella adroddiadau cadeiryddion pwyllgorau i'r Bwrdd.**

Tryloywder cyhoeddus busnes y Bwrdd

- 52 Gwnaethom ystyried a yw'r Bwrdd yn hyrwyddo ac yn dangos ymrwymiad i dryloywder cyhoeddus busnes bwrdd a phwyllgor. Roeddem yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o gyfarfodydd Bwrdd a Phwyllgor:
- sy'n hygyrch i'r cyhoedd;
 - papurau sydd ar gael i'r cyhoedd cyn cyfarfodydd; a
 - busnes a phenderfyniadau yn cael eu gwneud yn dryloyw.

- 53 Canfuom fod y **Bwrdd a'r pwyllgorau yn parhau i weithredu'n dryloyw gyda thrafodaeth agored ar heriau allweddol y Bwrdd lechyd.**
- 54 Mae'r Bwrdd yn parhau i ddangos ymrwymiad i dryloywder cyhoeddus busnes bwrdd a phwyllgor. Gall aelodau'r cyhoedd barhau i arsylwi cyfarfodydd cyhoeddus y Bwrdd drwy'r ffrwd fyw, neu drwy fynychu yn bersonol. Mae'r Bwrdd lechyd yn darparu arwyddion a chyfarwyddiadau i ymuno â chyfarfodydd Bwrdd sydd ar ddod drwy'r hafan ar ei wefan a'i sianeli cyfryngau cymdeithasol. Fodd bynnag, mae'r defnydd cyhoeddus yn isel. Mae recordiadau o gyfarfodydd cyhoeddus y Bwrdd ar gael i'r cyhoedd 24 awr ar ôl y cyfarfod. Mae sesiynau preifat y Bwrdd wedi'u neilltuo ar gyfer materion sensitif a chyfrinachol. Pan ddefnyddir sesiynau preifat, darperir crynodeb o'r trafodaethau yng nghyfarfod cyhoeddus y Bwrdd dilynol.
- 55 Mae aelodau'r Bwrdd yn cynnal trafodaethau agored a gonest yng nghyfarfodydd y Bwrdd a'r pwyllgorau ar heriau perfformiad, cyllid ac ansawdd y Bwrdd lechyd. Mae Cyfarwyddwyr Gweithredol yn agored am heriau'r Bwrdd lechyd a'r meysydd blaenoriaeth ar gyfer gweithredu ac yn teimlo eu bod yn cael eu cefnogi'n dda gan y Bwrdd cyfan wrth ymateb iddynt.
- 56 Nid yw'r Bwrdd lechyd yn ffrydio'n fyw nac yn cyhoeddi recordiadau o'i gyfarfodydd pwyllgorau, er ein bod yn deall bod cynlluniau i ddechrau hyn ym mis Ionawr 2025 (gweler **Atodiad 2 Asesiad Strwythuredig 2023 A1**). Cyhoeddir cofnodion cyfarfod pwyllgor heb eu cadarnhau ar wefan y Bwrdd lechyd dim ond pan gânt eu cynnwys mewn papurau ar gyfer y cyfarfod nesaf, tua 2 i 3 mis ar ôl hynny. Mae hyn yn parhau i gyfyngu mynediad amserol i gofnodion busnes pwyllgorau, ond os cyflwynir ffrydio cyfarfodydd pwyllgorau yn fyw byddai'n gwella tryloywder.

Trefniadau i gefnogi ymddygiad busnes y Bwrdd

- 57 Gwnaethom ystyried a oes trefniadau priodol a thryloyw ar waith i gefnogi ymddygiad effeithiol busnes y Bwrdd a'r pwyllgor. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- archebu a dirprwyo pwerau a Chynllun Dirprwyo ffurfiol, cyfoes ac sydd ar gael i'r cyhoedd, sy'n nodi'n glir atebolrwydd;
 - Rheolau Sefydlog ffurfiol, cyfoes a chyhoeddus (SOs) a Chyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog (SFIs) ar waith, ynghyd â thystiolaeth o gydymffurfiaeth; a
 - pholisïau a gweithdrefnau ffurfiol, cyfoes a chyhoeddus sydd ar waith i hyrwyddo a sicrhau cywirdeb a phriodoldeb.
- 58 Canfuom fod gan y **Bwrdd lechyd drefniadau da o hyd i gefnogi ymddygiad effeithiol busnes y Bwrdd a'i fod yn cymryd camau i fynd i'r afael â pholisïau hen ffasiwn.**
- 59 Mae gan y Bwrdd lechyd drefniadau digonol o hyd i gefnogi ymddygiad effeithiol busnes y Bwrdd a'r pwyllgor. Mae wedi mabwysiadu Rheolau Sefydlog Model Llywodraeth Cymru a Chyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog a'r Cynllun Dirprwyo enghreifftiol. Fel y nodwyd yn flaenorol, mae'r Bwrdd lechyd wedi adolygu'r terfynau ariannol yn y Cynllun Dirprwyo, a gymeradwywyd gan y Bwrdd ym mis

Medi 2024. Mae'r broses ar gyfer datgan buddiannau yng nghyfarfodydd y Bwrdd a'r pwyllgorau yn parhau ac mae wedi hen sefydlu.

- 60 Mae'r Bwrdd lechyd wedi cynyddu capasiti o fewn y Tîm Llywodraethu Corfforaethol eleni, sydd wedi galluogi gwelliannau. Mae hyn yn cynnwys datblygu'r Fframwaith Rheoli Risg newydd a diweddarau polisiau pwysig eraill sydd wedi bod yn hen. Mae'r Bwrdd lechyd yn parhau i weithio drwy gynllun gwella i fynd i'r afael â pholisiau sydd wedi dyddio. Mae'n amcangyfrif bod tua 55% o'i bolisiau wedi dyddio; Fodd bynnag, nid oes angen pob polisi, ac mae gwaith wedi'i dargedu yn mynd rhagddo i bennu statws ac angen y polisiau hyn. Yn gadarnhaol, ym mis Medi 2024, cymeradwyodd y Bwrdd Bolisi Safonau Ymddygiad Busnes newydd, sy'n cynnwys datganiadau o ddiddordeb, a derbynebaw rhoddion a lletygarwch, gan fod disgwyl i'r fersiwn flaenorol gael ei hadolygu. Mae'r polisi newydd bellach yn berthnasol i ystod ehangach o staff, gan gynnwys staff Band 8a ac uwch.

Effeithiolrwydd cyfarfodydd Bwrdd a Phwyllgor

- 61 Gwnaethom ystyried a yw cyfarfodydd Bwrdd a phwyllgor yn cael eu cynnal yn briodol ac yn effeithiol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- strwythur pwyllgor priodol, integredig a gweithredol yn ei le, sy'n cyd-fynd â blaenoriaethau a risgiau strategol allweddol, sy'n adlewyrchu canllawiau perthnasol, ac yn helpu i gyflawni gofynion statudol;
 - Agendâu byrddau a phwyllgorau a rhaglenni gwaith sy'n ymdrin â phob agwedd ar eu Cylch Gorchwyl priodol yn ogystal â chael eu llunio'n barhaus gan Fframwaith Sicrwydd y Bwrdd;
 - cyfarfodydd Bwrdd a Phwyllgor wedi'u cadeirio'n dda sy'n dilyn prosesau y cytunwyd arnynt, gydag aelodau'n arsylwi ar arferion cyfarfod a darparu cydbwysedd da o graffu, cefnogaeth a her; a
 - phwyllgorau sy'n derbyn ac yn gweithredu ar y sicrwydd gofynnol ac yn rhoi sicrwydd amserol a phriodol i'r Bwrdd.
- 62 Canfuom fod **strwythur y Bwrdd a'r pwyllgor yn gweithio'n dda ar y cyfan. Cyfarfodydd yn cael eu cadeirio'n dda; Fodd bynnag, mae cyfleoedd i gryfhau ansawdd y wybodaeth a gyflwynir.**
- 63 Mae'r Bwrdd a'i bwyllgorau yn parhau i fod â'r cylch gorchwyl diweddaraf, ac mae cylchoedd busnes blynyddol yn cael eu hadolygu a'u diweddarau'n rheolaidd fel y bo'n briodol. Mae cadeiryddion bwrdd a phwyllgorau yn cymryd rhan weithredol yn y broses o osod agenda'r cyfarfod. Mae'r cyfarfodydd yn parhau i gael eu cadeirio'n dda, gan amlaf yn rhedeg i amser, ac yn dangos trafodaeth dda ar faterion allweddol. Mae Aelodau Annibynnol yn cymryd rhan lawn mewn cyfarfodydd, gan ddarparu craffu rhesymol effeithiol ar y wybodaeth a gyflwynir. Mae ffocws parhaus ar faterion cyllid a digidol yn y cyfarfodydd perthnasol, sy'n gadarnhaol.
- 64 Ni fu unrhyw newidiadau i strwythur y pwyllgor eleni, ac mae'n rhoi ffocws priodol ar strategaeth, cyflawni, perfformiad a diwylliant. Fodd bynnag, Cadeirydd y Bwrdd

lechyd hefyd yw Cadeirydd Pwyllgor Iechyd a Chynllunio Poblogaeth y Bartneriaeth. Argymhellwn fod hyn yn cael ei adolygu er mwyn galluogi'r pwyllgor i roi'r sicrwydd sy'n ofynnol iddi fel Cadeirydd y Bwrdd (**Argymhelliad 6**). Efallai y bydd angen i'r Bwrdd Iechyd ailedrych ar strwythur ei bwyllgor unwaith y bydd yn cymeradwyo'r strategaeth hirdymor newydd i sicrhau ei fod yn parhau i fod yn addas i'r diben ac yn cefnogi'r gwaith o gyflawni unrhyw amcanion strategol newydd.

- 65 Cynhaliodd y Fforwm Cynghori Clinigol a sefydlwyd yn ddiweddar ei gyfarfod cyntaf ym mis Gorffennaf 2024. Mae'n adrodd i'r Pwyllgor Gwaith, ac mae cylch gorchwyl clir ar waith a phresenoldeb priodol yn y fantol. Mae'r fforwm yn darparu mecanwaith i geisio cyfraniadau hanfodol gan glinigwyr i strategaethau clinigol, profiad cleifion ac ansawdd y Bwrdd Iechyd. Mae'n goruchwyllo proses Asesu Effaith Ansawdd y Bwrdd Iechyd a hefyd yn gweithredu fel 'bwrdd seinio' clinigol a llais clinigol, a fydd yn bwysig wrth i'r Bwrdd Iechyd ddatblygu ei strategaeth tymor hwy.
- 66 Mae'r Bwrdd a rhai cyfarfodydd pwyllgor yn cefnogi presenoldeb wyneb yn wyneb a rithwir sy'n parhau i gynig hyblygrwydd i aelodau'r Bwrdd. Mae'r defnydd o dechnoleg a moesau cyfarfod rithwir wedi'i wreiddio'n dda.
- 67 Mae gan y Bwrdd Iechyd drefniadau rhesymol effeithiol ar waith i gefnogi llif sicrwydd gan bwyllgorau i'r Bwrdd ac atgyfeirio gwybodaeth rhwng pwyllgorau. Fodd bynnag, mae angen i'r Bwrdd Iechyd sicrhau ei fod yn caniatáu digon o amser i gadeiryddion y pwyllgor adrodd sicrwydd i'r Bwrdd, a chynyddu materion a godwyd yn ystod cyfarfodydd pwyllgorau. Dylai hyn gynnwys nodi'r camau arfaethedig yr hoffai'r pwyllgor eu cymryd. (**Argymhelliad A7**)
- 68 Mae prosesau priodol i sicrhau bod y camau a nodir mewn cyfarfodydd yn cael eu trosglwyddo i bwyllgorau eraill lle bo hynny'n briodol. Mae Cadeirydd y Bwrdd yn parhau i gynnal cyfarfodydd misol gydag Aelodau Annibynnol, ar y cyd ac ar wahân, sy'n cefnogi rhannu gwybodaeth yn effeithiol.
- 69 Mae papurau bwrdd a phwyllgor yn gyffredinol glir ac yn cynnwys yr wybodaeth sydd ei hangen i wneud penderfyniadau effeithiol. Fodd bynnag, mae llawer o bapurau'n parhau i fod yn rhy hir, manwl ac nid yw rhai yn nodi camau gweithredu clir pan fydd adroddiadau'n nodi materion a thanberfformio. Mae cyfle hefyd i gryfhau'r defnydd o feincnodi lle bo hynny'n briodol. Mae'r Bwrdd Iechyd wrthi'n caffael hyfforddiant allanol i gefnogi ysgrifennu adroddiadau i wella ansawdd (gweler **Atodiad 2 Asesiad Strwythuredig 2022 R2, a 2023 A2 ac A3**).

Ymrwymiad y Bwrdd i glywed gan gleifion/defnyddwyr gwasanaeth a staff

- 70 Gwnaethom ystyried a yw'r Bwrdd yn hyrwyddo ac yn dangos ymrwymiad i glywed gan gleifion/defnyddwyr gwasanaeth a staff. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:

- y Bwrdd yn defnyddio ystod o ddulliau addas i glywed gan amrywiaeth o gleifion/defnyddwyr gwasanaeth, y cyhoedd a staff.
- 71 Canfuom fod **y Bwrdd wedi parhau i ddangos ymrwymiad cadarnhaol i glywed gan staff a chleifion ond bod angen iddo wella'r gwaith o gyflawni ei raglen o Deithiau Cerdded Arweinyddiaeth Diogelwch Cleifion.**
- 72 Mae gan y Bwrdd lechyd Strategaeth Cyfathrebu ac Ymgysylltu sefydledig ac mae wedi parhau i gryfhau ei drefniadau i glywed gan gleifion, defnyddwyr gwasanaeth a staff. Mae cyflwyno system adborth cleifion CIVICA⁸ wedi bod yn gadarnhaol, ac mae enghreifftiau lle mae'r wybodaeth hon yn cael ei hadolygu yn y Pwyllgor Diogelwch, Ansawdd a Chanlyniadau Cleifion. Wrth i'r Bwrdd lechyd geisio datblygu ei strategaeth hirdymor newydd, roedd sawl digwyddiad ymgysylltu yn cael eu cynnal yn y gymuned ac ar-lein.
- 73 Mae'r Bwrdd lechyd wedi parhau i gynnwys eitem ymgysylltu â chleifion a'r cyhoedd ym mhob cyfarfod cyhoeddus o'r Bwrdd sy'n cynnwys adroddiad gan y corff llais dinasyddion, 'Llais.', a chyflwyniadau profiad cleifion gyda chleifion a theuluoedd yn mynychu'n bersonol. Mae'r Pwyllgor Diogelwch, Ansawdd a Chanlyniadau Cleifion hefyd yn derbyn straeon cleifion, a staff ac yn dangos ymrwymiad i wrando a dysgu gan staff, fel y dangosir yn ei adroddiad perfformiad.
- 74 Ym mis Mai 2023, ailddechreuodd y Bwrdd lechyd ei Deithiau Cerdded Arweinyddiaeth Diogelwch Cleifion. Mae'r rhain ar gyfer Aelodau Annibynnol a Chyfarwyddwyr Gweithredol ac maent yn cwmpasu ardaloedd gofal cleifion mewnol, cleifion allanol, lechyd Meddwl a chleifion cymunedol, yn ogystal â gwasanaethau cymorth ledled y Bwrdd lechyd. Er gwaethaf trefniadau da i gynllunio'r amserlen o amgylch teithiau cerdded, dim ond 33% o'r ymweliadau a drefnwyd ymlaen llaw sydd wedi digwydd⁹. Mae'r Bwrdd lechyd wedi ymchwilio i'r rhesymau dros hyn ac mae'n anelu at fynd i'r afael â'r mater hwn dros y 12 mis nesaf.

Cydlyniant y Bwrdd ac ymrwymiad i welliant parhaus

- 75 Gwnaethom ystyried a yw'r Bwrdd yn sefydlog ac yn gydlynol ac yn dangos ymrwymiad i welliant parhaus. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- Bwrdd sefydlog a chydlynol gyda chadfridog o uwch arweinwyr sydd â'r gallu, y sgiliau a'r profiad priodol;
 - y Bwrdd a'i bwyllgorau yn adolygu eu heffeithiolrwydd yn rheolaidd a defnyddio'r canfyddiadau i lywio a chefnogi gwelliant parhaus; a
 - rhaglen berthnasol o ddatblygu, cefnogaeth a hyfforddiant Bwrdd ar waith.

⁸ Mae CIVICA yn llwyfan cenedlaethol i alluogi cyrff y GIG yng Nghymru i ddal adborth amser real gan ddefnyddwyr ei wasanaethau.

⁹ Rhwng mis Mai 2023 a mis Hydref 2024.

- 76 Canfuom fod y **Bwrdd yn gydlynol ac wedi ymrwymo i welliant parhaus, gyda chyfleoedd sefydlu a hyfforddi da i aelodau'r Bwrdd.**
- 77 Mae'r Bwrdd yn gydlynol, gyda pherthnasoedd gwaith cadarnhaol, llinellau cyfathrebu da, ac ymwybyddiaeth o rolau a chyfrifoldebau priodol ymhlith ei aelodau. Mae portffolios y Cyfarwyddwr Gweithredol yn gytbwys ac mae ganddynt gyfrifoldebau wedi'u diffinio'n glir.
- 78 Mae gan y Bwrdd gadfridog sefydlog o Aelod Annibynnol. Fodd bynnag, nid oedd y Bwrdd lechyd yn gallu penodi Aelod Annibynnol newydd (Undebau Llafur), a gwnaed penderfyniad i ymestyn y penodiad presennol am 12 mis nes y gellid penodi ymgeisydd addas. Yn gadarnhaol, mae'r Bwrdd lechyd wedi datblygu Rhaglen Aelodau Bwrdd Uchelgeisiol mewnol i fynd i'r afael â'r mater hwn yn y dyfodol. Ar adeg ein gwaith, roedd tri ymgeisydd ar y rhaglen. Fodd bynnag, disgwylir trosiant yn 2025 gan gynnwys Cadeirydd ac Is-gadeirydd y Bwrdd lechyd, y bydd angen i'r Bwrdd lechyd ei reoli'n ofalus i gynnal sefydlogrwydd a lleihau amhariad.
- 79 Mae'r Bwrdd lechyd yn parhau i fod â threfniadau sefydlu lleol effeithiol ar gyfer Cyfarwyddwyr Gweithredol ac Aelodau Annibynnol. Mae'r rhain yn cynnwys cyfarfodydd gydag aelodau eraill o'r Bwrdd a rhanddeiliaid ochr yn ochr â deunyddiau hyfforddi manwl. Nododd Aelodau Annibynnol eu bod yn teimlo eu bod yn cael eu cefnogi gan y Bwrdd ac yn cael cyfleoedd i ddysgu a datblygu.
- 80 Mae trefniadau i gefnogi hunanasesu'r Bwrdd yn parhau i fod yn effeithiol. Yn ystod 2023-24, cynhaliodd y pwyllgorau hunanasesiad canol blwyddyn, gyda'r canfyddiadau'n cael eu defnyddio i lywio'r asesiad blynyddol o effeithiolrwydd y Bwrdd yn 2023-24. Mae'r Bwrdd lechyd yn parhau i fod â rhaglen o sesiynau datblygu Bwrdd a sesiynau briffio Bwrdd sy'n ymdrin ag amrywiaeth o bynciau, gan gynnwys gofal brys ac argyfwng, rheoli risg, a Strategaeth Ansawdd y Byrddau lechyd. Mae Aelodau'r Bwrdd yn parhau i wneud sylwadau cadarnhaol ar ansawdd y sesiynau hyn.

Systemau sicrwydd corfforaethol

- 81 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o reoli risgiau, perfformiad, argymhellion archwilio. Byddwn yn gwneud sylwadau ar wahân ar ddull y Bwrdd lechyd o reoli ansawdd a diogelwch gwasanaethau fel rhan o'n Hadolygiad Dilynol o Drefniadau Llywodraethu Ansawdd yn 2025.
- 82 Canfuom, **er bod y Bwrdd lechyd yn cryfhau ei drefniadau sicrwydd a'i ddull rheoli perfformiad yn gwella, mae angen gwneud rhagor o waith.**

Dull corfforaethol o oruchwylio risgiau strategol a chorfforaethol

- 83 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd lechyd ddull corfforaethol cadarn o nodi, goruchwylio a chraffu ar risgiau strategol i gyflawni blaenoriaethau / amcanion strategol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- Fframwaith Sicrwydd Bwrdd cyfredol ac sydd ar gael i'r cyhoedd (BAF) sydd ar waith, sy'n dwyn ynghyd yr holl wybodaeth berthnasol ar y risgiau i gyflawni blaenoriaethau/amcanion strategol y sefydliad; a
 - y Bwrdd yn mynd ati i berchnogi, adolygu, diweddarau a defnyddio'r BAF i oruchwylio, craffu, a mynd i'r afael â risgiau strategol.
- 84 Er **gwaethaf ffocws parhaus y Bwrdd lechyd ar fireinio Fframwaith Sicrwydd y Bwrdd a gwella cynnwys a ffynonellau sicrwydd, gwelsom fod angen i'r Bwrdd gysylltu'n glir ei risgiau strategol â'r amcanion strategol yn ei Gynllun Blynyddol.**
- 85 Mae'r Bwrdd lechyd yn parhau i ddefnyddio ei Adroddiad Risg a Sicrwydd Strategol (Fframwaith Sicrwydd Bwrdd) i nodi sut mae'n rheoli ei risgiau strategol. Mae'r adroddiad yn parhau i ddarparu crynodeb clir o risgiau strategol y Bwrdd lechyd. Ar adeg ein gwaith, roedd wyth risg strategol lefel uchel. Roedd pob un o'r risgiau hyn wedi cael eu sgorio yn ôl archwaeth risg y Bwrdd lechyd. Mae Cyfarwyddwyr Gweithredol yn y Bwrdd lechyd yn gyfrifol am risgiau strategol yn eu portffolios priodol, ac mae'r holl risgiau yn cael eu neilltuo i bwyllgor cyfrifol.
- 86 Mae'r Bwrdd lechyd yn parhau i gryfhau ei ddull risg strategol drwy ymgymryd â mapio sicrwydd a nodi 'llinellau amddiffyn' (y sicrwydd sydd ei angen arno ar gyfer pob risg strategol). Fodd bynnag, nid yw'r Bwrdd wedi cysylltu'n glir ei risgiau strategol â'r amcanion strategol yn y Cynllun Blynyddol presennol. Felly, nid yw'r Bwrdd yn gallu gweld yn glir y risgiau strategol a allai atal cyflawni ei amcanion. **(Argymhelliad 8)**
- 87 Canfu ein hadolygiad Asesu Strwythuredig 2023 fod angen i'r Bwrdd lechyd fynd i'r afael â bylchau yn yr Adroddiad Risg a Sicrwydd Strategol a chryfhau sut mae'n defnyddio hyn i lywio gosod agenda'r pwyllgor. Mae'r Bwrdd lechyd wedi mynd i'r afael â'r materion hyn yn ddigonol (gweler **Atodiad 2 Asesiad Strwythuredig 2023, R4**). Ers ein hasesiad strwythuredig diwethaf, mae'r Bwrdd lechyd wedi adnewyddu ei Fframwaith Rheoli Risg a'i bolisi sylfaenol, sy'n darparu arweiniad clir ynghylch y strwythur uwchgyfeirio risgiau, a throthwyon adrodd. I gefnogi'r fframwaith newydd, mae'r Bwrdd lechyd yn cyflwyno hyfforddiant i'w dimau gweithredol i wella adnabyddiaeth, lliniaru a gwaethygu risg (gweler **Atodiad 2 Asesiad Strwythuredig 2023 R5**).
- 88 Mae'r Bwrdd lechyd wrthi'n datblygu dull ar gyfer adrodd a rheoli ei risgiau corfforaethol. Mae'r Bwrdd lechyd yn bwriadu diweddarau'r Bwrdd erbyn diwedd y flwyddyn ar ei gynnydd.

Dull corfforaethol o oruchwylio perfformiad sefydliadol

- 89 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd Iechyd ddull corfforaethol cadarn o nodi, goruchwylio a chraffu ar berfformiad sefydliadol. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- fframwaith rheoli perfformiad priodol, cynhwysfawr, a chyfredol sydd ar waith, wedi'i seilio ar rolau a chyfrifoldebau clir; a
 - bod y Bwrdd a'r pwyllgorau sy'n darparu trosolwg a chraffu effeithiol ar berfformiad sefydliadol.
- 90 Canfuom fod **dull y Bwrdd Iechyd o reoli perfformiad, atebolrwydd a goruchwyliaeth yn gwella, ond mae gwaith pellach i'w wneud i wella adrodd am berfformiad.**
- 91 Cyflwynodd y Bwrdd Iechyd ei Fframwaith Rheoli Perfformiad ac Atebolrwydd ym mis Medi 2023¹⁰. Mae hyn yn canolbwyntio ar ansawdd gwasanaeth, perfformiad, gweithgaredd, gweithlu, a disgwyliadau ariannol ac mae'n cynnwys dulliau ffurfiol o adolygu a gwaethygu mewnol. Aseswyd yr adrannau gweithredol yn wreiddiol ym mis Tachwedd 2023, ac fe'u hadolygydd wedyn ym mis Medi 2024. Mae'r adroddiadau diweddaraf yn dangos bod:
- mae'r Is-adran Iechyd Meddwl wedi cael ei thynnu o 'fesurau arbennig' i 'fonitro gwell', yn dilyn gwelliannau mewn arweinyddiaeth a chyflawni gwelliannau mewn darpariaeth weithredol a'r camau a gymerwyd i fynd i'r afael ag argymhellion Arolygiaeth Iechyd Cymru.
 - mae'r Is-adran Gofal Brys wedi parhau i fod mewn 'gwell monitro' ar gyfer ansawdd a diogelwch a darpariaeth ond wedi dad-ddwysáu ar gyfer cyllid.
- 92 Mae hyn yn dangos bod y Bwrdd Iechyd yn defnyddio'r fframwaith yn effeithiol, a bod y dull fframwaith ar hyn o bryd yn fodd effeithiol o ysgogi gwelliant.
- 93 Yn ogystal â'r dull adolygu adrannol newydd, mae'r Bwrdd Iechyd wedi gwneud cynnydd ehangach o ran gweithredu'r fframwaith gan gynnwys:
- cyhoeddi llythyrau atebolrwydd Cyfarwyddwr sy'n ymdrin â darpariaeth gwasanaethau, darparu cyllidebau, ac amcanion unigol;
 - darparu disgwyliadau a cherrig milltir cliriach sy'n gysylltiedig â chyflawni cynlluniau; a
 - chryfhau'r dull gweithredu ac adrodd ar gyfer adolygiad chwarterol o ganlyniadau.
- 94 Mae'r Bwrdd Iechyd yn parhau i brofi pwysau sylweddol ar wasanaethau sy'n golygu bod perfformiad yn erbyn mesurau perfformiad allweddol Llywodraeth Cymru yn is na'r targed. Bydd angen i'r Bwrdd Iechyd sicrhau bod ei ddull

¹⁰ Mae'r Bwrdd Iechyd yn asesu pob adran yn erbyn tri pharth (ansawdd a diogelwch, darpariaeth weithredol a chyllid) ac yn neilltuo statws uwchgyfeirio ar gyfer pob parth (ymreolaeth â chymorth, monitro gwell neu fesurau arbennig). Cynhelir adolygiad ffurfiol bob chwe mis.

fframwaith perfformiad yn sicrhau'r gwelliannau gweithredol angenrheidiol, ochr yn ochr â'r modelu gwasanaethau strategol tymor hwy sydd eu hangen i ddatblygu gwasanaethau cynaliadwy.

- 95 Amlygodd ein hadroddiadau Asesu Strwythuredig 2022 a 2023 gyfleoedd i wella'r dangosfwrdd Perfformiad Integredig. Ers hynny, mae'r Bwrdd Iechyd wedi cryfhau ei adroddiadau perfformiad i'r Bwrdd. Rhennir adroddiadau perfformiad yn bedair adran (ansawdd, gweithlu, gweithgaredd/perfformiad, a chyllid). Mae'r Cyfarwyddwr Gweithredol cyfrifol yn cyflwyno pob un yn aelodau o'r Bwrdd cyhoeddus. Mae meysydd allweddol ar gyfer gwella yn cael eu crynhoi yn ogystal â'r pethau sydd angen eu gwella. Fodd bynnag, er bod yr adroddiadau perfformiad yn dangos tueddiadau perfformiad, mae diffyg meincnodi gwybodaeth gyda chyrrff iechyd eraill o hyd, yn ogystal â diffyg ffocws ar berfformiad gofal sylfaenol a chymunedol. **(Argymhelliaid 9)**

Dull corfforaethol o olrhain argymhellion

- 96 Gwnaethom ystyried a oes gan y Bwrdd Iechyd ddull corfforaethol cadarn o oruchwylio a chraffu ar systemau ar gyfer olrhain cynnydd i fynd i'r afael ag argymhellion a chanfyddiadau archwilio ac adolygu. Rydym yn chwilio'n benodol am dystiolaeth o:
- systemau priodol ac effeithiol ar waith ar gyfer olrhain ymatebion i archwilio ac argymhellion a chanfyddiadau adolygu eraill mewn modd amserol.
- 97 Canfuom fod **gan y Bwrdd Iechyd drefniadau effeithiol o hyd ar gyfer olrhain argymhellion, ond mae angen rhagor o waith i leihau nifer yr argymhellion hwyr.**
- 98 Mae'r Bwrdd Iechyd yn parhau i fod â threfniadau rhesymol effeithiol ar gyfer monitro cynnydd yn erbyn archwilio mewnol, archwilio allanol ac argymhellion Arolygiaeth Gofal Iechyd Cymru. Mae'n parhau i ddefnyddio dau olrhain, un ar gyfer argymhellion archwilio mewnol ac allanol a dderbynnir gan y Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd ym mhob cyfarfod. Mae argymhellion Arolygiaeth Gofal Iechyd Cymru yn cael eu cofnodi ar draciwr ar wahân, sy'n cael ei adolygu o bryd i'w gilydd yn y Pwyllgor Cleifion, Ansawdd, Diogelwch a Chanlyniadau. Mae'r Bwrdd Iechyd wedi parhau i wneud cynnydd wrth fynd i'r afael ag argymhellion hwyr, ond mae angen gwneud rhagor o waith i fynd i'r afael â'r 42 argymhelliaid sy'n parhau'n hwyr.
- 99 Yn ddiweddar, cymeradwyodd y Bwrdd Iechyd weithdrefn i wella'r ddau:
- ansawdd yr ymateb rheoli i argymhellion archwilio; ac
 - eglurder ar rolau a chyfrifoldebau'r Cyfarwyddwyr Gweithredol a'r Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrhau mewn perthynas ag olrhain archwilio.

Atodiad 1

Dulliau archwilio

Mae Arddangosyn 2 isod yn nodi'r dulliau a ddefnyddiwyd gennym i gyflawni'r gwaith hwn. Mae ein tystiolaeth wedi'i chyfyngu i'r wybodaeth a dynnwyd o'r dulliau isod.

Elfen o ddull archwilio	Disgrifiad
Arsylwadau	Gwnaethom arsylwi cyfarfodydd y Bwrdd yn ogystal â chyfarfodydd y pwyllgorau canlynol: <ul style="list-style-type: none">• Bwrdd cyhoeddus;• Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd;• Pwyllgor Diogel, Ansawdd a Chanlyniadau Cleifion;• Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad;• Pwyllgor Pobl a Diwylliant; a• Pwyllgor Partneriaethau, Iechyd y Boblogaeth a Chynllunio.

Elfen o ddull archwilio	Disgrifiad
Dogfennau	<p>Rydym wedi adolygu amrywiaeth o ddogfennau, gan gynnwys:</p> <ul style="list-style-type: none">• Cylch gorchwyl y Bwrdd a'r Pwyllgor, rhaglenni gwaith, agendâu, papurau a chofnodion;• dogfennau llywodraethu allweddol, gan gynnwys Cynlluniau Dirprwyo, Rheolau Sefydlog, Cyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog, Cofrestrau o Ddiddordeb, a Chofrestrau Rhoddion a Lletygarwch;• strategaethau a chynlluniau sefydliadol allweddol, gan gynnwys yr IMTP;• dogfennau rheoli risg allweddol, gan gynnwys Fframwaith Sicrwydd y Bwrdd a'r Gofrestr Risg Gorfforaethol;• adroddiadau allweddol sy'n ymwneud â pherfformiad sefydliadol a chyllid;• Adroddiad Blynyddol, gan gynnwys y Datganiad Llywodraethu Blynyddol;• polisïau a gweithdrefnau perthnasol; a• adroddiadau a baratowyd gan y Gwasanaeth Archwilio Mewnol, Arolygiaeth Iechyd Cymru, y Gwasanaeth Gwrth-Dwyll Lleol, a chyrrff allanol perthnasol eraill.

Cyfweliadau

Fe wnaethom gyfweild â'r Uwch Swyddogion a'r Aelodau Annibynnol canlynol:

- Cadeirydd y Bwrdd Iechyd;
- Prif Weithredwr;
- Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol;
- Cyfarwyddwr Strategaeth, Cynllunio a Phartneriaethau;
- Cyfarwyddwr Iechyd y Cyhoedd;
- Cyfarwyddwr Cyllid a Chaffael;
- Aelod Annibynnol – Cyllid a Chadeirydd y Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd;
- Aelod Annibynnol – Cadeirydd y Pwyllgor Diogel, Ansawdd a Chanlyniadau Cleifion; a
- Aelod annibynnol – Cadeirydd y Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad.

Atodiad 2

Cynnydd a wnaed ar argymhellion blynyddoedd blaenorol

Mae Arddangosyn 3 isod yn nodi'r cynnydd a wnaed gan y Bwrdd lechyd wrth weithredu argymhellion o adroddiadau asesu strwythur blaenorol

Argymhelliad	Disgrifiad o'r cynnydd
<p>Asesiad Strwythuredig 2022 Ansawdd y wybodaeth i'r Bwrdd a'r Pwyllgorau</p> <p>A2 Nid yw'r wybodaeth a gyflwynir i'r Bwrdd a'r pwyllgorau bob amser yn darparu'r sicrwydd gofynnol. Mae rhai papurau yn rhy hir, manwl a thechnegol. Mae adroddiadau clawr yn parhau i ddilyn fformat SBAR, ond mae amrywiad yn eu defnydd. Dylai'r Bwrdd lechyd, felly, ddatblygu hyfforddiant a chanllawiau i staff y Bwrdd lechyd ynghylch y disgwyliadau adrodd ac ansawdd y wybodaeth a gyflwynir i'r Bwrdd a'i bwyllgorau.</p>	<p>Mae'r Bwrdd lechyd wrthi'n caffael hyfforddiant allanol i gefnogi ysgrifennu adroddiadau i wella ansawdd. Mae mwy o wybodaeth ar gael ym mharagraff 70</p> <p>Ein hasesiad ar gynnydd yn erbyn yr argymhelliad: Parhaus</p>

Argymhelliad	Disgrifiad o'r cynnydd
<p>Asesiad Strwythuredig 2022 Adrodd Perfformiad</p> <p>A4 Mae'r Adroddiad Perfformiad Integredig wedi aros yn ddigynfnewid ers sawl blwyddyn, ac ar hyn o bryd nid yw'n mynegi effaith camau gwella'r gorffennol a pharhaus yn glir. Dylai'r Bwrdd Iechyd gryfhau'r adroddiad hwn i ddarparu mwy o wybodaeth i'r Bwrdd a phwyllgorau ar y camau sydd eu hangen i fynd i'r afael â thanberfformio neu effaith y camau a gymerwyd yn y gorffennol.</p>	<p>Rydym yn cydnabod y cynnydd y mae'r Bwrdd Iechyd wedi'i wneud yn y maes hwn. Fodd bynnag, gwnaethom argymhelliad tebyg yn ein hadroddiad Asesu Strwythuredig 2023. Mae mwy o fanylion ar gael ym mharagraff 96.</p> <p>Ein hasesiad ar gynnydd yn erbyn yr argymhelliad: Disodli gan Asesiad Strwythuredig 2024 Argymhelliad 6</p>
<p>Asesiad Strwythuredig 2022 Strategaeth Dyfodol Clinigol a Chynllun Clinigol Tymor Hir</p> <p>A5 Mae'r Strategaeth Dyfodol Clinigol wedi parhau i fod ar waith ers dros ddegawd, ond mae'r pwysau y mae'r Bwrdd Iechyd yn ei wynebu wedi newid yn sylweddol yn ystod y cyfnod hwn. Dylai'r Bwrdd Iechyd, felly:</p> <p>a. Adolygu'r Strategaeth Dyfodol Clinigol i sicrhau ei bod yn helpu i lunio modelau gwasanaeth sy'n gynaliadwy yn ariannol ac yn glinigol; a</p>	<p>Mae Strategaeth Dyfodol Clinigol y Bwrdd Iechyd wedi bod yn bodoli ers peth amser. Ar adeg ein gwaith, roedd y Bwrdd Iechyd yn dechrau ymgynghori ar y strategaeth newydd a fydd yn disodli'r gwaith hwn. Mae mwy o fanylion yn cael eu darparu ym mharagraff 13.</p> <p>Ein hasesiad ar gynnydd yn erbyn yr argymhelliad hwn: Disodli gan Asesiad Strwythuredig 2024 Argymhelliad 1</p>

Argymhelliad	Disgrifiad o'r cynnydd
<p>b. Datblygu cynllun clinigol hirdymor manwl sy'n sail i'r Strategaeth Dyfodol Clinigol.</p>	
<p>Asesiad Strwythuredig 2022 Cynlluniau Dirprwyo</p> <p>A7 Mae sefyllfa ariannol ddirywiol a dirywiad mewn arbedion yn y Bwrdd lechyd yn dangos bod angen atebolrwydd cryfach am berfformiad a darpariaeth ariannol. Felly, dylai'r Bwrdd lechyd adolygu ei Gynllun Dirprwyo er mwyn sicrhau ei fod yn amlinellu'n gryfach atebolrwydd dirprwyedig ar gyfer sefyllfa gyllidebol a chyflawniad effeithlonrwydd ariannol ar lefelau gweithredol ac yn is.</p>	<p>Mae'r Bwrdd lechyd wedi parhau i weithredu ei fframwaith rheoli perfformiad ac atebolrwydd gyda diweddariadau yn cael eu hadrodd drwy'r pwyllgor cyllid a pherfformiad.</p> <p>Mae gwaith wedi'i wneud i adolygu'r terfynau dirprwyedig ar gyfer y Cadeirydd, y Prif Swyddog Gweithredol a'r cyfarwyddwyr gweithredol, wedi'u meincodi ar draws Byrddau lechyd eraill a chymeradwywyd papur yn y Bwrdd ym mis Medi 2024 a gymeradwyodd y newidiadau hyn. Bydd hyn wedyn yn llywio gwaith manwl pellach ar adolygu'r cynllun dirprwyo (i gwmpasu terfynau dirprwyedig a chyfrifoldebau eraill ac awdurdodau dirprwyedig). Mae hyn yn cynnwys mapio cyfrifoldebau dirprwyedig cyfarwyddwr gweithredol i bortffolios. Mae mwy o fanylion yn cael eu darparu ym mharagraff 42.</p> <p>Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Parhaus</p>
<p>Asesiad Strwythuredig 2023 Tryloywder y Pwyllgor</p>	

Argymhelliad	Disgrifiad o'r cynnydd
<p>A1 Dylai'r Bwrdd lechyd ddarparu mynediad mwy amserol i gofnodion cyfarfodydd pwyllgorau. Gallai wneud hyn naill ai drwy sicrhau ei fod yn ffrydiau byw neu'n cyhoeddi recordiad o'i gyfarfodydd pwyllgor, neu fel arall gallai gyhoeddi cofnodion cyfarfod pwyllgor heb eu cadarnhau yn fuan ar ôl y cyfarfod.</p>	<p>Mae'r Bwrdd lechyd yn gweithio tuag at ffrydio pwyllgorau'n fyw. Mae rhaglen waith ar y gweill i benderfynu ar yr ateb mwyaf priodol ar gyfer hyn yn ogystal â'r cynhyrchion sydd eu hangen i sicrhau effeithiolrwydd. Mae mwy o wybodaeth ar gael ym mharagraff 56.</p> <p>Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Parhaus</p>
<p>Asesiad Strwythuredig 2023 Ansawdd y wybodaeth</p> <p>A2 Dylai'r Bwrdd lechyd ddatblygu hyfforddiant ac arweiniad i staff y Bwrdd lechyd ynghylch y disgwyliadau adrodd ac ansawdd y wybodaeth a gyflwynir i'r Bwrdd a'i bwyllgorau.</p> <p>A3 Dylai'r Bwrdd lechyd sefydlu mecanwaith sicrhau ansawdd cadarn i adolygu ansawdd yr adroddiadau ar gyfer ei Fwrdd a'i bwyllgorau.</p>	<p>A2 - Ar adeg ein gwaith roedd y Bwrdd lechyd yn y broses o sicrhau hyfforddiant ysgrifennu adroddiadau wedi'i hwyluso'n allanol ar gyfer cyfarwyddwyr gweithredol ac uwch reolwyr. Yn dilyn hyn, mae'r Bwrdd lechyd yn bwriadu adolygu ei adroddiad a'i dempledi cyflwyno fel rhan o wella effeithiolrwydd busnes y Bwrdd. Mae mwy o wybodaeth ar gael ym mharagraff 70.</p> <p>Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Parhaus</p> <p>R3 - Yn ystod 2023-24 gweithredodd y Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol broses newid sefydliadol i feithrin gallu a gwytnwch yn swyddogaeth Busnes y Bwrdd. Mae gwaith pellach wedi'i gynllunio ar adroddiadau sicrhau ansawdd yn ogystal â hyfforddiant ysgrifennu adroddiadau a thempledi diwygiedig. Mae mwy o wybodaeth ar gael ym mharagraff 70.</p>

Argymhelliad	Disgrifiad o'r cynnydd
	Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Parhaus
<p>Asesiad Strwythuredig 2023 Rheoli Risg Strategol / Corfforaethol</p> <p>A4 Mae angen i'r Bwrdd Iechyd gwblhau'r gwaith sy'n weddill yn gyflym i nodi a mynd i'r afael â bylchau sicrwydd ar ei adroddiad Risg a Sicrwydd Strategol a sicrhau ei fod yn eiddo gweithredol i'r Bwrdd ac i lywio gosod agenda'r pwyllgor.</p> <p>A5 Mae angen i'r Bwrdd Iechyd gwblhau'r gwaith sy'n weddill ar ei Strategaeth Rheoli Risg ac ymgorffori trefniadau ar draws y sefydliad yn effeithiol i'w helpu i reoli'r risgiau cyllid, perfformiad ac ansawdd sylweddol y mae'n eu hwynebu.</p>	<p>A4 - Cymeradwyodd y Bwrdd Iechyd y Fframwaith Rheoli Risg diwygiedig, sy'n cynnwys proses uwchgyfeirio well. Mae'r templed bellach yn cynnwys gwybodaeth fanwl am ffynonellau sicrwydd, unrhyw fylchau mewn sicrwydd a chamau gweithredu angenrheidiol i gau'r bylchau. Defnyddir risg i lywio'r gosodiad agenda ar gyfer pwyllgorau. Mae mwy o wybodaeth ar gael ym mharagraff 88.</p> <p>Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Cwblhawyd</p> <p>A5 - Ym mis Ionawr 2024 cymeradwyodd y Bwrdd y fframwaith rheoli risg a'r polisi sylfaenol. Mae'r Bwrdd Iechyd wedi dechrau sesiynau hyfforddi gyda chyfarwyddiaethau a rhaniadau ac wedi trefnu mwy yn y dyfodol. Mae mwy o wybodaeth ar gael ym mharagraff 88.</p> <p>Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Cwblhawyd</p>

Argymhelliad	Disgrifiad o'r cynnydd
<p>Asesiad Strwythuredig 2023 Dangosfwrdd Perfformiad Integredig</p> <p>A6 Yn y dangosfwrdd Perfformiad Integredig, dylai'r Bwrdd lechyd ddarparu mwy o wybodaeth am y camau sydd eu hangen i fynd i'r afael â thanberfformio, effaith y camau a gymerwyd yn y gorffennol a, lle bo hynny'n briodol, cynnwys meincnodi gyda chyrff ieuchyd eraill. (Blaenoriaeth Uchel)</p>	<p>Mae'r adroddiadau perfformiad a'r adroddiadau chwarterol wedi cael eu hadnewyddu i gyd-fynd â chanlyniadau'r cynllun blynyddol a DPA. Mae'r rhain wedi'u cryfhau gyda'r camau gweithredu ac yn cynllunio ar gyfer cyflawni dros y cyfnod nesaf. Mae remains yn gweithio i wella'r adrodd ar y Strategaeth Ansawdd a Phobl. Trafodir hyn ymhellach ym mharagraff 96.</p> <p>Rydym yn ystyried yr argymhelliad hwn: Parhaus</p>
<p>Asesiad Strwythuredig 2023 Adroddiad Cynnydd Cynllun Tymor Canolig Integredig</p> <p>A7 Dylai'r Bwrdd lechyd gryfhau Adroddiad Cynnydd IMTP i sicrhau y gellir ei ddefnyddio fel offeryn effeithiol ar gyfer monitro cynnydd yn erbyn cyflawni ei amcanion strategol. Trwy gynnwys y data diweddaraf, a naratif clir ar effaith camau gwella'r gorffennol a pharhaus. (Blaenoriaeth Uchel)</p>	<p>Mae'r adroddiad canlyniadau chwarterol wedi'i ddiweddarau gan gynnal y cydbwysedd rhwng cymysgedd o fesurau cynnydd diffiniol, a mesurau canlyniadau poblogaeth. Mae'r fformat newydd hefyd yn cefnogi cynnwys y camau gweithredu a'r cynlluniau i fynd i'r afael â thanberfformio mewn meysydd allweddol. Mae mwy o fanylion yn cael eu darparu ym mharagraff 27.</p> <p>Ein hasesiad ar gynnydd yn erbyn yr argymhelliad: Cwblhawyd</p>

Atodiad 3

Ymateb rheoli i argymhellion archwilio

Arddangosyn 4: Ymateb Bwrdd Iechyd Prifysgol Aneurin Bevan i'n hargymhellion archwilio

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
A1.1	Fel rhan o'i ddatblygiad strategaeth hirdymor parhaus, dylai'r Bwrdd Iechyd: R1.1 Sicrhau bod strategaeth hirdymor newydd y sefydliad yn diffinio'n glir yr atebion a'r penderfyniadau gwasanaeth cynaliadwy gofynnol ar gyfer y tymor canolig i'r tymor hwy. Dylai hyn	Bydd Iechyd ac Atal y Boblogaeth wrth wraidd strategaeth hirdymor newydd y sefydliad ac wedi bod yn themâu craidd o'r cyfnod ymgysylltu. Bydd y strategaeth hirdymor yn nodi cyfeiriad strategol clir i'r sefydliad. Bydd yn darparu eglurder o gyfeiriad hirdymor, canlyniadau tymor hir ac yn darparu fframwaith ar gyfer	Mehefin 2025 - Cyhoeddi Strategaeth	Cyfarwyddwr Strategaeth, Cynllunio a Phartneriaethau

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
	gynnwys ffocws cryf ar iechyd ac atal y boblogaeth. (Paragraff 14)	<p>gwneud penderfyniadau i gefnogi cynaliadwyedd y sefydliad.</p> <p>Ni fydd y strategaeth hirdymor yn nodi darpariaethau gwasanaeth penodol ond bydd yn cael ei chefnogi gan nifer o gynlluniau. Bydd hyn yn cynnwys datblygu cynllun gwasanaethau clinigol wedi'i adnewyddu ar gyfer y sefydliad a fydd yn disgrifio datrysiadau gwasanaethau cynaliadwy. Yn allweddol i hyn fydd yr Achos Amlinellol Strategol ar gyfer Ysbyty Nevill Hall a fydd yn cael ei gyflwyno i'r Bwrdd ym mis Mai 2025.</p>		
A1.2	Sicrhau bod ymgysylltiad cynhwysfawr â staff clinigol a staff eraill ar draws pob parth o'r ddarpariaeth gwasanaeth sefydliadau i fwydo i mewn i	Mae ymgysylltu â staff ochr yn ochr â'r cyhoedd wedi bod yn greiddiol i ddatblygiad y strategaeth newydd. Darparwyd yr arolwg ymgysylltu a'r deunyddiau i'r holl staff a	Cwblhawyd Rhagfyr 2024	Cyfarwyddwr Strategaeth, Cynllunio a Phartneriaethau

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
	ddatblygiad y strategaeth hirdymor newydd. (Paragraff 15)	chynhaliwyd dros 40 sesiwn wyneb yn wyneb gyda staff ar bob lefel. Cynhaliwyd sesiynau gyda'r holl dimau clinigol ac anghlinigol trwy gyfarfodydd rhanbarthol yn ogystal ag mewn fforymau clinigol ehangach. Ochr yn ochr â'r sesiynau galw heibio agored hyn cynhaliwyd sesiynau ym mhob safle ysbyty i ganiatáu i staff roi eu barn.		
A1.3	Cyhoeddi amcanion llesiant naill ai ochr yn ochr â neu o fewn ei strategaeth hirdymor newydd a sicrhau bod gofynion Deddf Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol (2015) yn rhan annatod o'r strategaeth. (Paragraff 16)	Amcanion llesiant wedi'u hadnewyddu fydd amcanion y sefydliad, a byddant yn cael eu gosod o fewn y Strategaeth hirdymor newydd.	Mehefin 2025	Cyfarwyddwr Strategaeth, Cynllunio a Phartneriaethau

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
A2	Er mwyn galluogi craffu mwy effeithiol ar gyflawni cynlluniau a strategaethau corfforaethol, dylai'r Bwrdd Iechyd sicrhau bod adroddiadau cynnydd yn glir ac yn cynnwys targedau perfformiad a meincnodau cymharol, lle bo hynny'n bosibl. Dylai adroddiadau hefyd gynnwys cynnydd clir yn erbyn cerrig milltir sefydledig i gynorthwyo craffu ar gynnydd. (Paragraff 28)	Mae gwaith ar y gweill i ddatblygu templedi adroddiad a chanllawiau ategol sy'n nodi gofynion a safonau. Bydd hyfforddiant ysgrifennu adroddiadau hefyd yn cael ei gyflwyno i uwch dimau sy'n gyfrifol am baratoi papurau bwrdd a phwyllgor.	Medi 2025	Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol
A3.1	Er mwyn bod yn ariannol gynaliadwy yn y tymor hwy, dylai'r Bwrdd Iechyd: Mae R3.1 yn datblygu cynllun ariannol hirdymor manwl sy'n gysylltiedig â'r strategaeth hirdymor newydd sy'n cael ei datblygu ar hyn o bryd ac sy'n sicrhau bod cynnydd yn erbyn cyflawni'n cael ei adrodd yn briodol. (Paragraff 39)	Bydd y cynllun ariannol hirdymor yn cael ei ddatblygu ochr yn ochr â'r strategaeth hirdymor a bydd yn trionglu agweddau gwasanaeth, gweithlu ac ariannol y strategaeth unwaith y bydd mesurau a metrigau newid yn cael eu hegluro. Bydd hyn yn ailadroddol er mwyn sicrhau eglurder o ran fforddiadwyedd a buddion canlyniadau a ddisgwyllir.	Mehefin 2025	Cyfarwyddwr Cyllid a Chaffael

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
A3.2	Datblygu map llwybr manwl i gefnogi'r gwaith o ddarparu'r hir-strategaeth tymor. (Paragraff 39)	Yn unol ag argymhelliad 3.1, bydd y cynllun ariannol yn cael ei ddatblygu ochr yn ochr â'r cynllun gwasanaeth.	Mehefin 2025	Cyfarwyddwr Cyllid a Chaffael
A4.1	Dylai'r Bwrdd Iechyd gryfhau ei oruchwyliaeth o Gyfarwyddyd Ariannol Sefydlog a Chamau Tendro Sengl trwy: A4.1 cyflwyno hunanasesiad ar gydymffurfio â Chyfarwyddyd Ariannol Sefydlog; (Paragraff 43) a	Bydd hunanasesiad o Gyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog yn cael ei sefydlu fel rhan o'r adolygiad blynyddol ar ddiwedd y flwyddyn i'r Pwyllgor Archwilio, Risg a Sicrwydd.	Mawrth 2025	Cyfarwyddwr Cyllid a Chaffael
A4.2	A4.2 sicrhau bod adroddiadau Gweithredu Tendr Sengl yn cynnwys gwerthoedd contract cyfanswm, yn nodi a oedd angen cymeradwyaeth y	Bydd adroddiadau Gweithredu Tendr Sengl yn cael ei ddiweddarau i gynnwys yr elfennau hyn.	Mawrth 2025	Cyfarwyddwr Cyllid a Chaffael

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
	Bwrdd neu Lywodraeth Cymru, a darparu dadansoddiad tuedd o niferoedd a chyfanswm gwerthoedd Camau Tendro Sengl ar gyfer cyfnodau cymharol mewn blynyddoedd blaenorol. (Paragraff 43)			
A5	Er mwyn gallu craffu mwy ar gyllid a pherfformiad gweithredol, dylai'r Bwrdd lechyd gynyddu amlder cyfarfodydd y pwyllgor cyllid a pherfformiad. (Paragraff 48)	Mae Cynllunydd Pwyllgor 2025/26 wedi sefydlu cyfarfodydd y Pwyllgor Cyllid a Pherfformiad i'w cynnal bob yn ail fis yn hytrach na chwarter.	Cyflawn	Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol
A6	Dylai'r Bwrdd lechyd sicrhau bod cyfrifoldebau ar wahân yn effeithiol rhwng rôl Cadeirydd y Bwrdd lechyd a Chadeirydd y Pwyllgor Partneriaethau, lechyd y Boblogaeth a Chynllunio. Dylai'r Bwrdd lechyd geisio penodi cadeirydd pwyllgor ar	Yn 2025/26 bydd y Pwyllgor Partneriaethau, lechyd y Boblogaeth a Chynllunio yn cael ei gadeirio gan yr Is-gadeirydd.	Ebrill 2025	Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
	wahân o'r garfan ehangach o aelodau annibynnol. (Paragraff 64).			
A7	Mae angen i'r Bwrdd lechyd ganiatáu digon o amser ar agendâu cyfarfod Bwrdd i gadeiryddion y pwyllgor adrodd sicrwydd i'r Bwrdd a chynyddu unrhyw bryderon. (Paragraff 67)	Bydd fformat adroddiadau cadeirydd pwyllgor i'r Bwrdd yn cael ei adolygu er mwyn sicrhau eglurder ar y materion sydd angen sylw'r Bwrdd ar yr un pryd â chydbwyso'r angen i sicrhau nad yw'r Bwrdd yn dyblygu gwaith ei bwyllgorau.	Medi 2025	Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol
A8	Dylai'r Bwrdd lechyd sicrhau bod dull clir sy'n cysylltu'r risgiau strategol yn ei gofrestr risg ag amcanion strategol ei gynllun blynyddol. (Paragraff 86)	Bydd y Gofrestr Risg Strategol yn cael ei hadolygu a'i diweddarau er mwyn sicrhau bod risgiau yn cydfynd ag amcanion yr IMTP a Chynllun Blynyddol 2025/26.	Ebrill 2025	Cyfarwyddwr Llywodraethu Corfforaethol
A9	Dylai'r Bwrdd lechyd sicrhau bod ffocws cryfach ar berfformiad gofal sylfaenol a chymunedol yn ei	Mae'r Bwrdd lechyd yn cydnabod yr argymhelliad ac mae wedi'i gynnwys ym Mhroses Cynllunio 2025/26 yn	Mehefin 2025	Cyfarwyddwr Strategaeth,

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
	adroddiadau Perfformiad Integredig. (Paragraff 95)	<p>ffocws cryfach ar Adeiladu Capasiti Cymunedol ac Iechyd ac Atal y Boblogaeth sy'n cyd-fynd â'r Disgwyliadau Cyflawni Gweinidogol. Fel rhan o Gynllun 2025/26 a diweddariad yr adroddiad Chwarterol Integredig, bydd mesurau yn cael eu cynnwys ar gyfer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Brechiadau • Argymhellodd diabetes ddarparu prosesau gofal • Llwybrau Gofal oedi, • Safonau mynediad • Mynediad deintyddol, • Lefelau adnoddau nyrsio cymunedol a gofal lliniarol • Gwell Gofal Cymunedol <p>Mae'r rhain ochr yn ochr â'r mesurau gosod Isafswm Data Gofal Sylfaenol sydd hefyd yn cynnwys Optometreg</p>		Cynllunio a Phartneriaethau

Cyf	Argymhelliad	Ymateb rheoli Nodwch yma sylwebaeth berthnasol ar y camau a gynlluniwyd mewn ymateb i'r argymhellion	Dyddiad cwblhau Nodwch pryd y bydd y camau gweithredu arfaethedig yn cael eu cwblhau	Swyddog cyfrifol (teitl)
		a GMS a Blaenoriaethau'r Bwrdd Iechyd ar gyfer: <ul style="list-style-type: none"> • Trawsnewid Gwasanaethau Cymunedol, • NCN a Gofal Seiliedig ar Leoedd, • Marwolaethau y gellir eu hatal cyn pryd • Hwyluso Rhyddhau Cynnar 		



Archwilio Cymru
1 Cwr y Ddinas
Caerdydd CF10 4BZ

Ffôn: 029 2032 0500
Ffacs: 029 2032 0600
Ffôn testun: 029 2032 0660

E-bost: post@archwilio.cymru

Gwefan www.archwilio.cymru

Rydym yn croesawu gohebiaeth a galwadau ffôn yn Gymraeg a Saesneg.
Rydym yn croesawu gohebiaeth a galwadau ffôn yn Gymraeg a Saesneg.