

## **Cyngor Cymuned Llandysul Community Council**

**Asesiad Risg a Rheoli (cyllidol) am y cyfnod 1 Ebrill 2021 to 31 Mawrth 2022/**

**Risk Assessment and Management (Financial) for the period 1 April 2021 to 31 March 2022**

**Cadarnhaodd yr Archwiliwr Mewnol bod y broses o reoli risg, fel a ddogfennu'r isod , yn cael eu hymarfer ar .....**

**The Risk management procedures, as documented below, were confirmed to be in practice by the Internal Auditor on .....**

**Adolygwyd a mabwysiadwyd ar/Reviewed and adopted on:**

<b>Pwnc Topic</b>	<b>Adnabod Risg/ Risk Identified</b>	<b>Lefel y Risg U/C/I Risk Level H/M/L</b>	<b>Rheoli'r Risg Management of Risk</b>	<b>Gweithred Staff Staff Action</b>	<b>Gwirio gan Archwiliad Mewnol Internal Audit Checks (bob/every) Mis/Month</b>
Praesept/Precept	Heb gyflwyno/ Not submitted	I/L	Cofnodwyd yn llawn/ Full minute	Clerc/RFO yn gwirio/ Clerk/RFO checks	12
	Heb eu Dalu gan y Cyngor Sir/ Not paid by County Council	I/L	Cofnodwyd yn llawn/ Full Minute	RFO i ddilyn/ RFO to follow up	12
	Praesept Digonol/ Adequate Precept	I/L	Adolygiad o'r Cyllid bob 6 mis/ Review of Finance every 6 months	Dyddiadur/ Diary	3
Incwm Arall/ Other Income	Trafod Arian/ Cash Handling	I/L	Ni thrafodi'r arian, ond os bydd angen mae rheolaeth yn bodoli/ Cash is not handled but where necessary adequate controls are in place	Adolygiad Blynnyddol o'r Yswiriant / Annual Review of Insurance	12
	Bancio Arian/ Banking	I/L	Archwilio datganiad banc a chymodi yn gyson/ Regular check of bank statements and regular bank reconciliations	Gwirio Mewnol a gan Archwiliwr Mewnol yn gyson/ Regular Internal Check and Internal Auditor check.	3

Grantiau Cyngor Sir/ County Council Grants	Proses hawlio/ Claims procedure	C/M	Clerc/RFO yn gwirio/ Clerc/RFO checks	Dyddiadur/Diary	3
	Derbyn y grant/ Receipt of grant	C/M	Clerc/RFO yn gwirio/ Clerc/RFO checks	Dyddiadur/Diary	3
Cyflog y Clerc/ Clerk's Salary	Cyflog Anghywir/ Wrong Salary	C/M	Gwiro Mewnol yn cadarnhau swm/ Internal Checker confirms amount.	Aelodau yn gwirio/ Members verify	3
	Taliadau CThEM yn Anghywir/ Incorrect payments to HMRC	C/M	Siec yn uniongyrchol i CThEM/ Cheque made directly to HMRC	Aelodau yn gwirio/ Members verify	3
Costau uniongyrchol a threuliau uwchlaw/ Direct Costs and overhead expenses	Nwyddau heb eu derbyn/ Goods not supplied	C/M	Clerc yn gwirio/ Clerc checks	Dyddiadur/Diary	3
	Anfoneb wedi cyfrif yn anghywir neu wedi nodi yn anghywir/ Invoice incorrectly calculated or recorded	I/L	Gwirio gan Clerc, Cadeirydd, gwirio Mewnol ac Archwiliwr Mewnol/ Checked by Clerk, Chair, Internal Checker and Internal Auditor	Aelodau yn cadarnhau pob taliad/ Members verify all payments	3

Grantiau a Rhoddion/ Grants and Donations	Dim pŵer i dalu neu dim tystiolaeth o'r Cyngor yn cytuno i dalu/ No power to pay or no evidence of agreement of Council to pay	C/M	Cofnodion yn nodi'r penderfyniad ar bŵer/ The Minutes record the decision and the power used	Aelodau yn cadarnhau/Members verify	3
	Telerau a gytunwyd/ Conditions agreed	C/M	Telerau yn cael eu cofnodi/ Conditions recorded in minutes	Clerc/RFO yn gwirio Clerk/RFO checks	3
Costau Etholiad/ Election Costs	Fel Anfoneb a gytunwyd/ Invoice at agreed rate	I/L	Clerc/RFO yn gwirio/ Clerk/RFO checks	Aelodau yn cadarnhau taliadau/ Members verify all payments	3
TAW/VAT	Dadansoddiad TAW/ VAT Analysis	I/L	Pob eitem wedi ei restru yn y llyfr arian/ All items are listed in the cash book	RFO yn gwirio/ Clerk to verify	3
	TAW ar Anfonebau/ VAT on Invoices	I/L	Pob eitem wedi ei restru yn y llyfr arian/ All items are listed in the cash book	RFO yn gwirio/ Clerk to verify	3