






Diweddariad Cofrestr Risg PPC - Rhagfyr 2021, CBLI

Risg	Ffocws y Risg	Targed Sgôr y Risg	Sgôr Risg Cyfredol	Statws Presennol	Corff Cyfrifol	Sylwadau
I.1	Methiant Is-gronfeydd y Bartneriaeth i gyflawni eu henillion ar fuddsoddiadau yn unol â'r targed.	8	12		GS	<ul style="list-style-type: none"> Mae swm sylweddol o waith wedi'i gyflawni yn y maes hwn yn y 12 mis diwethaf, gyda gweithgareddau'n cynnwys: <ul style="list-style-type: none"> Adroddiadau chwarterol gan Russell, Northern Trust a Link yn parhau i gael eu trafod yng nghyfarfodydd y GS a'r CBLI. Mae'r gwaith o feincodi'r is-gronfeydd ddwywaith y flwyddyn wedi dechrau - bydd adolygiad cychwynnol yr is-gronfeydd ecwiti yn cael ei gynnal yn Ch4 2021. Bydd yr Is-gronfeydd Incwm Sefydlog yn cael eu hadolygu yn 2022 a bydd rhaglen fonitro barhaus yn cael ei sefydlu. Mae adroddiadau BC ar risg hinsawdd a risgiau ESG wedi dechrau cael eu cyflwyno'n chwarterol. Mae Link wedi drafftio 'Matrics cyfrifoldebau ACS' sy'n ffurfioli dychweliadau wedi'u targedu a'u meincodi yn ogystal ag agweddau eraill o reoli'r is-gronfeydd. Bydd y sgôr presennol yn aros hyd nes bydd cylch o'r gweithgareddau hyn wedi'i gwblhau ac y bydd modd gwirio effeithiolrwydd y gweithgareddau a'r mesurau lleddfu.
I.2	Un o Reolwyr Buddsoddi'r bartneriaeth yn methu / gadael y farchnad, yn arwain at golled ariannol i asedau PCC.	10	10		OWG	<ul style="list-style-type: none"> Mae cynnydd da wedi bod yn y maes hwn yn y 12 mis diwethaf. Mae'r gweithgareddau allweddol yn cynnwys: <ul style="list-style-type: none"> Mae polisi ail-gydbwyso rheolwyr ACS Is-gronfeydd wedi'i ddrafftio a bydd yn cael ei gyflwyno i'r CBLI ym mis Rhagfyr 2021. Adrodd ar unrhyw newidiadau rheolwyr (yn cynnwys rhesymeg) mewn is-gronfeydd nad ydynt yn cael eu rheoli gan Russell. Mae Link wedi drafftio 'Matrics cyfrifoldebau ACS' sy'n ffurfioli dychweliadau wedi'u targedu a'u meincodi yn ogystal ag agweddau eraill o reoli'r is-gronfeydd.
I.3	Gall methiant y Ceidwad beri i asedau beidio â chael eu rheoli'n iawn gan achosi colled ariannol a/neu golli gwybodaeth ar asedau buddsoddi.	10	10		GS/Ymgynghorydd Arolygiaeth	<ul style="list-style-type: none"> Mae gwaith monitro a gwybodaeth lefel uchel wedi'i dderbyn ar y ceidwad. Mae gwaith eto i'w gwblhau ar arolwg blynyddol y ceidwad, y disgwylir iddo fod yn rhan o dempled Gwybodaeth Reoli Link, sydd i gael ei gyflwyno yn Ch1 2022.
I.4	Nid yw PPC yn derbyn nac yn ceisio cyngor buddsoddi arbenigol pan go angen.	4	8		GS/Ymgynghorydd Arolygiaeth	<ul style="list-style-type: none"> Dangosodd y gwaith ar is-gronfeydd marchnadoedd preifat pa mor gadarn oedd her gyffredin y Bartneriaeth yn ystod y cyfnod dylunio is-gronfeydd. Mae'r gweithredu i godeiddio'r broses y dylai PPC ei defnyddio wrth ystyried datrysiadau buddsoddi wedi cael ei drafod. Mae disgwyl i hyn fod yn fatrics, i gynnwys eitemau megis y broses a ddefnyddir i ddatblygu is-gronfeydd o'r cyfnod 'syniadau' hyd at eu lansio a rolau a chyfrifoldebau'r amryw bartion (yn cynnwys Link, Russell, Hymans ac ymgynghorwyr lleol/annibynnol). Disgwylir i hyn ddiwydd erbyn Ch1 2022. Bydd yr Ymgynghorydd Arolygiaeth yn nodi ar ba agweddau o ddatrysiad buddsoddi y bydd yn rhoi cyngor i'r OWG. Bydd yn parhau i gael ei gynnal gan ymgynghorwyr lefel leol, sy'n meddu ar rôl bwysig o ystyried pa mor addas yw datrysiad buddsoddi PPC ar gyfer eu Hawdurdod Cyfansoddol.

I.5	Y PPC yn methu â herio ffioedd Rheolwyr, gwerth am arian ac amcanion mandadol.	4	2		GS/Ymgynghorydd Arolygiaeth	<ul style="list-style-type: none"> Mae Link wedi cyflwyno dogfen gwerth am arian i'r Bartneriaeth, sy'n canolbwyntio ar gost a gwerth eu gwasanaethau a chost a gwerth eu trydydd partion. Mae'r gwaith o feicnodi'r is-gronfeydd ddwywaith y flwyddyn wedi dechrau - bydd adolygiad cychwynnol yr is-gronfeydd ecwiti yn cael ei gynnal yn Ch4 2021. Bydd yr Is-gronfeydd Incwm Sefydlog yn cael eu hadolygu yn 2022 a bydd rhaglen fonitro barhaus yn cael ei sefydlu. OWG i ystyried gweithredoedd a gofynion tryloywder Cost ar ôl derbyn gwybodaeth SAB.
I.6	Mae PPC yn agored i risg gwrthbartion	8	8		GS	<ul style="list-style-type: none"> Disgwylir i'r adroddiad ar risg gwrthbartion ffurfio rhan o dempled Gwybodaeth Reoli Link. Mae Link wedi penodi darparwr i gyflwyno'r adroddiad hwn a disgwylir iddo gael ei gyflwyno yn Ch1 2022.
I.7	Y PPC yn rhoi is-gronfeydd is-optimaidd yn eu lle.	4	8		Y Gweithredwr/Rheolwr Buddsoddi/Ymgynghorydd Arolygiaeth	<ul style="list-style-type: none"> Mae cynnydd da wedi bod yn y maes hwn yn y 12 mis diwethaf. Mae'r gweithgareddau allweddol yn cynnwys: <ul style="list-style-type: none"> Mae polisi ail-gydbwysu rheolwyr Is-gronfeydd wedi'i ddrafftio a bydd yn cael ei gyflwyno i'r CBLI ym mis Rhagfyr 2021 Mae matrices cyfrifoldebau ACS wedi cael ei ddrafftio a bydd yn cael ei gyflwyno i'r CBLI ym mis Rhagfyr 2021 - bydd yn cynnwys amcanion is-gronfeydd a gwybodaeth arall Mae is-grŵp o Swyddogion ac Ymgynghorwyr Hymans wedi cael ei ffurfio i edrych ar is-gronfeydd Marchnadoedd Preifat, yn cynnwys goruchwyllo caffael ymgynghorwyr Lansio'r Is-gronfa Marchnadoedd Datblygol Bydd y camau a ganlyn yn cael eu gweithredu: <ul style="list-style-type: none"> Ffurio dogfen i godeiddio diwydrwydd dyladwy ar is-gronfeydd nad ydynt yn cael eu rheoli gan Russell. Cynnal adolygiad blynyddol o gyfanswm y buddsoddi yn yr is-gronfeydd i sicrhau eu bod o faint rhesymol
I.8	Y PPC yn methu â chyfrif yn ddigonol am newid hinsawdd, risg hinsawdd a ffactorau ESG.	4	8		GS/Ymgynghorydd Arolygiaeth	<ul style="list-style-type: none"> Mae Is-grŵp BC y Bartneriaeth wedi sefydlu cylch chwarterol o adrodd ar ESG a Risg Hinsawdd a bydd yn parhau i gyfarfod â Rheolwyr Buddsoddi'r Is-gronfeydd PPC er mwyn deall, herio ac adolygu sut maent yn cyfrif am faterion BC yn fformleiddiad is-gronfeydd PPC. Mae'r Is-grŵp RIS wedi paratoi Adroddiad Stiwardiaeth ac mae disgwyl iddynt ei gyflwyno i'r FRC ym mis Hydref 2021.
I.9	Y PPC yn methu â hwyluso datrysiadau buddsoddi sy'n galluogi'r Awdurdodau Cyfansoddol i gyflawni eu strategaeth ac amcanion buddsoddi.	10	10		Ymgynghorydd Trosolwg	<ul style="list-style-type: none"> Mae'r holiadur ymgynghori blynyddol sy'n ceisio pennu gofynion buddsoddi unigol Awdurdodau Cyfansoddol a dyheadau hirdymor yn parhau i gael ei gyflwyno ac mae'n bwydo i mewn i gynllun gwaith y Bartneriaeth. Mae'r sgôr targed tebygolrwydd wedi ei gynyddu i 2 oherwydd y teimlwyd ei fod yn darged mwy realistig, o ystyried ffactorau allanol ac anghenion newidiol Awdurdodau Cyfansoddol. Rhagwelir y bydd yr holiadur hwn yn lleddfu'r risg y bydd datrysiadau buddsoddi PPC yn methu â chyflawni anghenion yr Awdurdodau Cyfansoddol.