

HYSBYSIAD PREIFATRWYDD a gyhoeddwyd gan Llŷr James Cyf

Cyflwyniad

Mae Deddf Diogelu Data 2018 (“DPA 2018”) a’r Rheoliad Diogelu Data Cyffredinol (“GDPR”) yn gosod rhai amodau cyfreithiol mewn cyswllt â phrosesu data personol.

Mae Llŷr James Cyf yn rheolwr data o fewn i ystyr GDPR ac rydym ni’n prosesu data personol. Mae manylion cyswllt y cwmni fel a ganlyn: Llŷr James, 25 Heol y Bont, Caerfyrddin SA31 3JS. 01267 237754

Y swyddog diogelu data yw Bethan Vaughan.

Fe allwn amnewid yr hysbysiad preifatrwydd hwn o bryd i’w gilydd. Os byddwn ni’n gwneud hyn, byddwn ni’n eich cyflenwi chi â chopi o’r hysbysiad preifatrwydd a amnewidiwyd, neu’n gwneud copi ar gael i chi mewn modd arall.

Y pwrpasau y byddwn ni’n bwriadu prosesu data personol ar eu cyfer

Rydym ni’n bwriadu prosesu data personol i’r pwrpasau canlynol:

- I’n galluogi i gyflenwi gwasanaethau proffesiynol i chi fel cleient i ni
- I gyflawni ein rhwymedigaethau o dan ddeddfau perthnasol sydd mewn grym o bryd i’w gilydd (e.e. Rheoliadau Gwyngalchu Arian, Ariannu Terfysgaeth a Throsoglwyddo Cronfeydd (Gwybodaeth am y Talu) 2017 (“MLR 2017”))
- I gydymffurfio â rhwymedigaethau proffesiynol yr ydym ni’n ddarostyngedig iddynt fel aelod o Sefydliad Cyfrifwyr Siartredig yng Nghymru a Lloegr (ICAEW)
- I’w defnyddio wrth ymchwilio i a / neu amddiffyn darpar gwynion, achosion disgyblu ac achosion cyfreithiol
- I’n galluogi i’ch anfonebu chi am ein gwasanaethau ac i ymchwilio / ateb unrhyw anghydfod ffi cysylltiol a allai godi
- I gysylltu â chi am wasanaethau eraill a ddarperir gennym a allai fod o ddiddordeb i chi os ydych chi wedi cydsynio y cawn ni wneud hynny.

Y seiliau cyfreithiol dros ein darpar brosesu o’ch data personol

Mae gan ein darpar brosesu o’ch data personol y seiliau cyfreithiol a ganlyn:

- Pan fu i chi ein cyfarwyddo, rhoesoch ganiatâd i ni brosesu eich data personol i’r pwrpasau a restrir uchod
- Mae’r prosesu’n hanfodol ar gyfer cyflawni ein cytundeb â chi
- Mae’r prosesu’n hanfodol er mwyn cydymffurfio â rhwymedigaethau cyfreithiol yr ydym ni’n ddarostyngedig iddynt (e.e. MLR 2017)
- Mae’r prosesu’n hanfodol i bwrpasau diddordebau cyfreithlon yr ydym ni’n eu canlyn.

Mae’n ofyniad yn ein cytundeb â chi eich bod chi’n ein darparu â’r data personol y gofynnwn amdano. Os nad ydych chi’n darparu’r wybodaeth a geisiwn, efallai na fyddwn ni mewn sefyllfa i ddarparu gwasanaethau proffesiynol i chi. Os dyna’r achos, ni fyddwn ni’n gallu dechrau gweithredu neu bydd angen i ni ddod i ben â gweithredu.

Categoriâu o ddata personol a gesglir

- Manylion pob pensiwn a budd-dal a dderbyniwyd mewn unrhyw flwyddyn dreth.
- Incwm o Fuddsoddiadau.
- Llog a dderbyniwyd gan fanciau a chymdeithasau adeiladu.
- Difidendau a dderbyniwyd
- Datganiadau cwblhau am dir a brynwyd neu a werthwyd.
- Cyfraniadau i gynlluniau pensiwn personol.

Ffynhonnell y data personol a gesglir

Cesglir data o'r ffynonellau canlynol:

- Cyllid a Thollau Ei Mawrhydi
- Cwmnïau buddsoddi
- Cwmnïau Pensiwn
- Banciau a Chymdeithasau Adeiladu
- Ymgynghorwyr Ariannol
- Cyfreithwyr.

Dim ond ar ôl i chi roi'r awdurdod perthnasol i ni i gael mynediad i'r data hwn y gallwn ni gasglu'r wybodaeth.

Personau / sefydliadau y gallwn ni roi data personol iddynt

Fe all y byddwn ni'n rhannu eich data personol â:

- Cyllid a Thollau Ei Mawrhydi
- Unrhyw drydydd parti yr ydych chi'n gofyn i ni gyfathrebu â nhw, neu'n rhoi caniatâd i ni wneud
- Darparwyr yswiriant treth
- Yswirwyr indemniad proffesiynol
- Ein corff proffesiynol (yr ICAEW) a / neu Swyddfa'r Corff Proffesiynol Goruchwylio Atal Gwyngalchu Arian (OPBAS) yng nghyd-destun yswiriant ymarfer a / neu ofynion yr MLR 2017 (neu unrhyw ddeddfwriaeth debyg)

Os yw'r ddeddf yn caniatâu neu'n mynnu ein bod ni'n gwneud hynny, fe allwn ni rannu eich data personol â:

- Yr heddlu ac asiantaethau gorfodi'r gyfraith
- Llysoedd a thriwlysoedd
- Swyddfa'r Comisiynydd Gwybodaeth ("ICO").

Efallai y bydd angen i ni rannu eich data personol gyda thrydydd parti a adwaenwyd uchod er mwyn cydymffurfio â'n rhwymedigaethau cyfreithiol, gan gynnwys ein rhwymedigaethau cyfreithiol i chi. Os byddwch chi'n gofyn i ni beidio â rhannu eich data personol â thrydydd parti o'r fath, efallai y bydd angen i ni beidio â gweithredu.

Trosglwyddo data personol y tu allan i'r UE

Dim ond yn y DU y bydd eich data personol yn cael ei brosesu.

Cadw eich data personol

Wrth weithredu fel rheolwr data ac yn unol ag arfer dda gydnabyddedig o fewn y sector dreth a chyfrifyddiaeth, byddwn ni'n cadw ein holl gofnodion sy'n ymwneud â chi fel a ganlyn:

- Pan fydd ffurflenni treth wedi cael eu paratoi, ein polisi yw cadw'r wybodaeth am saith mlynedd ar ôl diwedd y flwyddyn dreth y mae'r wybodaeth yn berthnasol iddi
- Pan ymgwymerwyd â gwaith ymgynghorol ad hoc, ein polisi yw cadw'r wybodaeth am saith mlynedd o'r dyddiad y daeth y berthynas fusnes i ben
- Pan fydd gennym berthynas barhaus â chleient, cedwir data sydd ei angen am fwy nag un flwyddyn o gydymffurfio â threth (e.e. costau sylfaenol enillion cyfalaf a hawliadau ac etholiadau a gyflwynwyd i CThEM) drwy gydol cyfnod y berthynas ond fe'i dilëir bum mlynedd ar ôl diwedd y berthynas fusnes oni bai eich bod chi fel cleient yn gofyn i ni ei gadw am gyfnod hwy.

Mae ein telerau cytundebol yn darparu ar gyfer dinistrio dogfennau ar ôl saith mlynedd ac felly mae derbyn cydsyniad i'r telerau cytundebol yn cael eu hystyried fel cytuno i gadw cofnodion dros y cyfnod hwn, ac i'w dinistrio wedi hynny.

Chi sy'n gyfrifol am gadw gwybodaeth a anfonir atoch gennym ni (gan gynnwys manylion costau sylfaenol enillion cyfalaf a hawliadau ac etholiadau a gyflwynwyd) a chyflenwir hyn ar ffurf a gytunwyd rhyngom. Mae'n gyfreithiol orfodol i chi gadw dogfennau a chofnodion sy'n ymwneud â'ch materion treth fel a ganlyn:

Unigolion, ymddiriedolwyr a phartneriaethau

- Ag incwm masnachu neu rentu: pum mlynedd a 10 mis ar ôl diwedd y flwyddyn dreth
- Fel arall: 22 mis ar ôl diwedd y flwyddyn dreth.

Cwmnïau, LLPs ac endidau corfforaethol eraill

- chwe blynedd o ddiwedd y cyfnod cyfrifyddu.

Pan fyddwn ni'n gweithredu fel prosesydd data fel y diffinnir ef yn DPA 2018, byddwn ni'n dileu neu'n dychwelyd pob data personol i'r rheolwr data fel y cytunwyd â'r rheolwr yn fisol / flynyddol / adeg dod â'r cytundeb i ben.

Gwneud cais am ddata personol a ddelir gennym andanoch (ceisiadau gwrthrychau am wybodaeth)

Mae gennych hawl i wneud cais i gael mynediad i'ch data personol a ddelir gennym ni. Gelwir ceisiadau o'r fath yn 'gais gwrthrych am wybodaeth' ("SAR").

A fyddech cystal â darparu pob SAR yn ysgrifenedig wedi'i nodi i sylw Bethan Vaughan os gwelwch yn dda.

I'n helpu i ddarparu'r wybodaeth yr ydych chi'n dymuno'i chael, ac i ddelio â'ch cais yn gynt, dylech gynnwys digon o fanylion i'n galluogi ni i wirio eich hunaniaeth a lleoli'r wybodaeth berthnasol. Er enghraifft, dylech ddweud wrthym:

- eich dyddiad geni
- enwau blaenorol neu eraill a ddefnyddiwyd gennych
- eich cyfeiriadau blaenorol dros y pum mlynedd ddiwethaf
- rhif(au) cyfeirnod personol y gallem ni fod wedi'u rhoi i chi, er enghraifft eich rhif yswiriant gwladol, eich rhif cyfeirnod treth neu eich rhif cofrestru TAW
- pa fath o wybodaeth yr ydych yn dymuno cael ei wybod

Os nad oes gennych rif yswiriant gwladol, rhaid i chi anfon copi o:

- tudalen gefn eich pasbort neu gopi o'ch trwydded yrru
- bil cyfleustod diweddar.

Mae DPA 2018 yn mynnu ein bod ni'n cydymffurfio â SAR yn brydlon ac o dan unrhyw amod o fewn mis o'i dderbyn. Ceir rhai amgylchiadau, serch hynny, pan fydd y gyfraith yn caniatáu i ni wrthod darparu mynediad i chi i wybodaeth bersonol mewn ymateb i SAR (e.e. os ydych chi wedi gwneud cais tebyg o'r blaen, ac ni fu dim neu fawr ddim newid i'r data ers i ni gydymffurfio â'r cais gwreiddiol).

Ni fyddwn ni'n codi tâl arnoch chi am ymdrin â SAR.

Gallwch ofyn i rywun arall wneud cais am wybodaeth ar eich rhan – er enghraifft, gyfaill, perthynas neu gyfreithiwr. Rhaid i ni gael eich awdurdod er mwyn ymateb i SAR a wnaed ar eich rhan. Gallwch ddarparu awdurdod o'r fath drwy lofnodi llythyr sy'n datgan eich bod chi'n awdurdodi'r person perthnasol i ysgrifennu atom i gael gwybodaeth amdanoch chi a / neu i dderbyn ein hateb.

Ble byddwch chi'n rheolwr data a ninnau'n gweithredu ar eich rhan fel prosesydd data (e.e. drwy brosesu'r gyflogres), byddwn ni'n eich cynorthwyo gyda SARs ar yr un sail ag a amlinellir uchod.

Cywiro pethau (yr hawl i gywiro)

Mae gennych hawl i gael cywiro unrhyw ddata personol anghywir sy'n ymwneud â chi a ddelir gennym ni. Mae gennych yn ogystal hawl i gwblhau unrhyw ddata anghyflawn amdanoch a ddelir gennym. Pe baech chi'n dod yn ymwybodol fod unrhyw ddata personol a ddelir gennym amdanoch yn anghywir a / neu'n anghyflawn, rhowch wybod i ni ar unwaith os gwelwch yn dda, er mwyn i ni allu'i gywiro a / neu'i gwblhau.

Dileu eich cofnodion (yr hawl i ddiddymu)

Mewn rhai amgylchiadau mae gennych hawl i gael diddymu'r data personol a ddelir gennym amdanoch. Ceir gwybodaeth bellach ar wefan yr ICO (www.ico.org.uk). Os hoffech gael diddymu eich data personol, rhowch wybod i ni ar unwaith, a byddwn ni'n ystyried eich cais. Mewn rhai amgylchiadau mae gennym hawl i wrthod cydymffurfio â chais i ddileu. Os yw'n berthnasol, byddwn ni'n rhoi'r rhesymau dros wrthod eich cais i chi.

Yr hawl i gyfyngu ar brosesu a'r hawl i wrthwynebu

Mewn rhai amgylchiadau mae gennych hawl i 'flocio' neu atal prosesu data personol neu i wrthwynebu i brosesu'r wybodaeth honno. Ceir gwybodaeth bellach ar wefan yr ICO (www.ico.org.uk). Rhowch wybod i ni ar unwaith os gwelwch yn dda os dymunwch i ni

atal prosesu eich gwybodaeth neu os ydych chi'n gwrthwynebu i'r prosesu er mwyn i ni allu ystyried pa weithred, os o gwbl, sy'n addas.

Cael gafael ar eich data personol a'i aildefnyddio (yr hawl i symudedd data)

Mewn rhai amgylchiadau mae gennych hawl i gael eich darparu â data personol a ddelir gennym amdanoch mewn ffurf y gall peiriant ei ddarllen, e.e. er mwyn gallu darparu'r data'n hawdd i ymgynghorydd proffesiynol newydd. Ceir gwybodaeth bellach ar wefan yr ICO (www.ico.org.uk).

Mae'r hawl i symudedd data ond y weithredol:

- i ddata personol y mae unigolyn wedi'i ddarparu i reolwr
- pan fydd y prosesu' seiliedig ar ganiatâd yr unigolyn neu i weithredu cytundeb
- pan fydd y prosesu'n digwydd drwy ddulliau wedi'u hawtomeiddio

Byddwn ni'n ymateb i unrhyw geisiadau symudedd data a wnaed ger ein bron heb oedi diangen ac o fewn mis. Fe allwn ymestyn y cyfnod hwn o ddeufis yn rhagor pan fydd y cais yn gymhleth neu y derbynnir nifer o geisiadau ond byddwn ni'n rhoi gwybod i chi o fewn mis i dderbyn y cais ac esbonio pam fod angen yr estyniad.

Tynnu caniatâd yn ôl

Pan fyddwch chi wedi rhoi eich caniatâd i ni brosesu eich data personol, mae gennych hawl i dynnu'r caniatâd hwnnw yn ôl ar unrhyw adeg. Rhowch wybod i ni ar unwaith os ydych chi'n dymuno tynnu eich caniatâd yn ôl.

Nodwch os gwelwch yn dda:

- nid yw atal caniatâd yn effeithio ar gyfreithlondeb prosesu cynharach
- os dymunwch dynnu eich caniatâd yn ôl, efallai na fydd modd i ni ddal ati i ddarparu gwasanaethau i chi
- hyd yn oed os byddwch chi'n tynnu eich caniatâd yn ôl, fe all barhau i fod yn gyfreithlon i ni brosesu eich data ar sail gyfreithiol arall (e.e. am fod gennym rwymedigaeth gyfreithiol i barhau i brosesu eich data).

Gwneud penderfyniadau wedi'u hawtomeiddio

Nid ydym ni'n bwriadu defnyddio gwneud penderfyniadau wedi'u hawtomeiddio yng nghyd-destun eich data personol.

Cwynion

Os ydych chi wedi gwneud cais am fanylion am yr wybodaeth yr ydym ni'n ei dal amdanoch ac nad ydych chi'n fodlon â'n hymateb, neu eich bod chi'n credu nad ydym wedi cydymffurfio â'r GDPR neu DPA 2018 mewn rhyw fodd, gallwch gwyno i ni.

Anfonwch unrhyw gwynion at Bethan Vaughan, os gwelwch yn dda.

Os nad ydych chi'n fodlon â'n hymateb, mae gennych hawl i gyflwyno cwyn gerbron yr ICO – www.ico.org.uk).