



ที่ ศธ ๐๖๒๙.๗/๑๐๐

สถาบันการอาชีวศึกษาภาคเหนือ ๑
วิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน
อำเภอเมือง จังหวัดแม่ฮ่องสอน ๕๘๐๐๐

๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเผยแพร่ระบบการเงินในระบบ GFMIS

เรียน ผู้อำนวยการสถานศึกษา สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานงบทดลองในระบบ GFMIS จำนวน ๑๑ ฉบับ
๒. รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง จำนวน ๑ ฉบับ

ด้วยวิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน ได้จัดทำงบทดลองประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๗ ในระบบ GFMIS Web Online เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น

ในการนี้ วิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน จึงขอเผยแพร่งบทดลองประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๗ ทางเว็บไซต์ www.nawamin.ac.th พร้อมสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางอรอนงค์ ชมก้อน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน

สถานศึกษารางวัลพระราชทาน ประจำปีการศึกษา ๒๕๕๙

ฝ่ายบริหารทรัพยากร : งานบัญชี

โทร. ๐๕๓-๖๑๑๘๔๘ โทรสาร. ๐๕๓-๖๑๑๘๔๗

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ MAEHONGSON๐๑@VEC.GO.TH

รายงานบทลงโทษเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 1

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพฉะเชิงเทราชั้นมัธยมศึกษา

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	22,210.00	(22,210.00)	0.00
1101010112	พักรงเงินนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
1101010113	พักรง Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020501	เงินฝากคลัง	2,656,596.19	0.00	(571,400.00)	2,085,196.19
1101020601	ง/ฝธ.เพื่อนำส่งคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020603	ง/ฝธ.ธนาคาร-ในงบม.	65,415.71	222,096.43	(222,096.43)	65,415.71
1101020604	ง/ฝธ.ธนาคาร-นอกงบม.	0.00	571,400.00	(571,400.00)	0.00
1101030101	ง/ฝธ. กระแสรายวัน	693,670.51	591,008.00	(645,564.99)	639,113.52
1101030102	ง/ฝธ. ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
1102010101	ถ/นเงินยืม-ในงบม.	95,347.00	0.00	(95,347.00)	0.00
1102010102	ถ/นเงินยืม-นอกงบม.	0.00	288,400.00	0.00	288,400.00

รายงานงบดุลของหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 2

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1102010108	ส/เงินยืม-นอก ธพ.	591,898.36	341,735.99	(290,458.00)	643,176.35
1102050124	ค่างรับจาก บก.	0.00	793,496.43	(793,496.43)	0.00
1105010105	วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
1205010101	อาคารพัสดุ	37,154,726.00	0.00	0.00	37,154,726.00
1205010103	คสส. อาคารพัสดุ	(17,480,654.08)	0.00	(76,495.90)	(17,557,149.98)
1205020101	อาคารสำนักงาน	66,639,782.00	0.00	0.00	66,639,782.00
1205020103	คสส. อาคาร สนง.	(42,517,523.84)	0.00	(69,814.91)	(42,587,338.75)
1205030101	อาคารเพื่อป/ยอื่น	11,156,000.00	0.00	0.00	11,156,000.00
1205030103	คสส. อาคารป/ย อื่น	(8,186,587.16)	0.00	(32,090.16)	(8,218,677.32)
1205030107	พัสดุปรับปรุงอาคาร	0.00	0.00	0.00	0.00
1205040101	สิ่งปลูกสร้าง	4,451,800.00	0.00	0.00	4,451,800.00
1205040103	คสส. สิ่งปลูกสร้าง	(2,277,359.81)	0.00	(13,559.46)	(2,290,919.27)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 3

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีวชนวมินทรราชินีเมื่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206010101	ครุภัณฑ์สำนักงาน	589,798.00	0.00	0.00	589,798.00
1206010102	พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010103	คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(439,164.60)	0.00	(4,527.99)	(443,692.59)
1206020101	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	2,608,000.00	0.00	0.00	2,608,000.00
1206020103	คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(511,574.78)	0.00	(7,125.68)	(518,700.46)
1206030101	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าวิทยุ	2,083,209.00	0.00	0.00	2,083,209.00
1206030103	คสส ไฟฟ้าวิทยุ	(2,063,638.03)	0.00	(459.02)	(2,064,097.05)
1206040101	ครุภัณฑ์โฆษณา	806,290.00	0.00	0.00	806,290.00
1206040103	คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(245,036.95)	0.00	(13,161.72)	(258,198.67)
1206060101	ครุภัณฑ์โรงงาน	1,572,550.00	0.00	0.00	1,572,550.00
1206060103	คสส ครุภัณฑ์โรงงาน	(1,572,536.00)	0.00	0.00	(1,572,536.00)
1206070101	ครุภัณฑ์อาคาร	536,300.00	0.00	0.00	536,300.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 4

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีวชนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206070102	พัสดุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
1206070103	คสส ทรัพย์สินก่อสร้าง	(536,293.00)	0.00	0.00	(536,293.00)
1206090101	ครุภัณฑ์วิทยา	1,300,585.00	0.00	0.00	1,300,585.00
1206090103	คสส ครุภัณฑ์วิทยา	(1,300,573.00)	0.00	0.00	(1,300,573.00)
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	4,229,200.00	0.00	0.00	4,229,200.00
1206100103	คสส คอมพิวเตอร์	(3,269,479.80)	0.00	(31,646.68)	(3,301,126.48)
1206110101	ครุภัณฑ์การศึกษา	27,919,962.00	0.00	0.00	27,919,962.00
1206110102	พัสดุภัณฑ์การศึกษา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206110103	คสส ทรัพย์สินการศึกษา	(27,919,752.00)	0.00	0.00	(27,919,752.00)
1206120101	ครุภัณฑ์ยานครว	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
1206120103	คสส ครุภัณฑ์ยานครว	(6,504.25)	0.00	(172.13)	(6,676.38)
1206140101	ครุภัณฑ์ดนตรี	6,500.00	0.00	0.00	6,500.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 5

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพพนมรินทร์ราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206140103	คสส ตรีภรณ์เขตมนตรี	(6,499.00)	0.00	0.00	(6,499.00)
1209010101	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	19,000.00	0.00	0.00	19,000.00
1209010103	คสส-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(18,999.00)	0.00	0.00	(18,999.00)
1211010101	งานระหว่างก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
1211010102	พนักงานระหว่างสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010102	จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	338,685.00	(338,685.00)	0.00
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	(28,344.00)	45,975.60	(17,631.60)	0.00
2101020198	เงินอื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2101020199	เจ้าหน้าที่นอก-ภายนอก	0.00	20,769.00	(20,769.00)	0.00
2102040102	ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	483,402.00	(483,402.00)	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	52.73	(52.73)	0.00
2102040106	W/Htax-งด.นิติ(53)	0.00	458.74	(458.74)	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 6

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพวมินทรราชินีเมือสงสอง

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2102040110	ใบสำคัญจ่ายอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(377,362.34)	199.85	(199.85)	(377,362.34)
2112010199	เงินประกันอื่น	(924,550.00)	566,000.00	(283,000.00)	(641,550.00)
2116010104	เบิกเกินารอส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
3101010101	ร/ตสูงค่าของ.สุทธิ	(2,946,789.85)	0.00	0.00	(2,946,789.85)
3102010101	ร/ตสูงค่าของ.สะสม	(19,541,797.21)	0.00	0.00	(19,541,797.21)
3102010102	ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	0.00	0.00	0.00	0.00
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(26,756,008.92)	0.00	0.00	(26,756,008.92)
4201020199	ร/ตค่าปรับอื่น	(56,412.80)	0.00	0.00	(56,412.80)
4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	(139.82)	0.00	0.00	(139.82)
4301020107	ร/ตธรรมเนียมการศึกษา	(1,122,890.00)	2,130.00	(16,370.00)	(1,137,130.00)
4301020108	ร/ตเงินนอกงบปม.	(7,787.00)	0.00	0.00	(7,787.00)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 7

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4301030104	ร/คตาเช่าอื่นภายนอก	(18,400.00)	0.00	0.00	(18,400.00)
4302030101	ร/คจากการบริจาค	0.00	0.00	0.00	0.00
4302040101	พักรับเงินอุดหนุน	(113,050.80)	0.00	0.00	(113,050.80)
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(983,360.00)	0.00	(149,240.00)	(1,132,600.00)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(7,755,340.00)	0.00	0.00	(7,755,340.00)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(812,368.15)	0.00	(19,138.00)	(831,506.15)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(3,044,757.80)	0.00	(15,662.00)	(3,060,419.80)
4307010107	TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(308,947.00)	0.00	(66,647.00)	(375,594.00)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(49,750.00)	0.00	0.00	(49,750.00)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	0.00	0.00	(571,400.00)	(571,400.00)
4313010199	รายได้อื่น	(43,759.00)	2,000.00	(5,250.00)	(47,009.00)
5101010113	ค้าง	1,744,551.60	25,600.00	0.00	1,770,151.60

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 8

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีวชนวมินทรราชินีเมธอศสน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101010115	ควดออบแทนพวง.ราชการ	981,941.94	149,240.00	0.00	1,131,181.94
5101020106	เงินสมทบป.ส.-Rel	127,597.00	20,162.00	0.00	147,759.00
5101020116	เงินสมทบภท.เงินทด	6,700.00	0.00	0.00	6,700.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	22,855.00	0.00	0.00	22,855.00
5101030205	ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	475.00	0.00	0.00	475.00
5101040204	ค่ารักษาพยาบาลนอก-รัฐ	26,420.00	0.00	0.00	26,420.00
5102030199	คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	23,300.00	30,350.00	0.00	53,650.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	90,117.00	0.00	0.00	90,117.00
5103010103	ค่าที่พัก	133,350.00	0.00	0.00	133,350.00
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	41,826.00	0.00	0.00	41,826.00
5104010104	ค่าวัสดุ	2,087,397.80	75,283.80	(8,815.80)	2,153,865.80
5104010107	ค่าซ่อมแซมงบบำรุงฯ	62,485.42	0.00	0.00	62,485.42

(Handwritten signature)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 9

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพฉนวนราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104010110	ค่าซื้อเพลิง	38,277.00	10,115.80	(8,815.80)	39,577.00
5104010112	ค/จหนมาบริการภายนอก	56,030.00	1,200.00	0.00	57,230.00
5104010113	ค/จหนมาบริการ-รัฐ	5,000.00	1,000.00	0.00	6,000.00
5104020101	ค่าไฟฟ้า	199,750.45	0.00	0.00	199,750.45
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	103,295.77	0.00	0.00	103,295.77
5104020105	ค่าโทรศัพท์	5,344.65	0.00	0.00	5,344.65
5104020106	ค่าสื่อสารโทรคมนาคม	27,285.00	0.00	0.00	27,285.00
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	6,207.00	12,179.00	0.00	18,386.00
5104030208	ค่าบริการong&พิธีการ	10,025.00	0.00	0.00	10,025.00
5104030299	ค่าใช้สอยอื่น ๆ	194,266.51	0.00	0.00	194,266.51
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	586,370.00	30,960.00	0.00	617,330.00
5105010101	ค่าเสื่อมอาคาร	246,951.61	76,495.90	0.00	323,447.51

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 10

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีวชนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	425,870.94	69,814.91	0.00	495,685.85
5105010105	ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	162,590.16	32,090.16	0.00	194,680.32
5105010107	ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	82,712.75	13,559.46	0.00	96,272.21
5105010109	ค่าเสื่อม-ค.สนง.	27,620.84	4,527.99	0.00	32,148.83
5105010111	ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	43,466.67	7,125.68	0.00	50,592.35
5105010113	ค่าเสื่อม-ค.ไฟฟ้า	2,800.00	459.02	0.00	3,259.02
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	80,286.43	13,161.72	0.00	93,448.15
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	193,044.57	31,646.68	0.00	224,691.25
5105010129	ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	45,969.76	0.00	0.00	45,969.76
5105010131	ค่าเสื่อม-ค.ครุฑ	1,050.00	172.13	0.00	1,222.13
5107010199	อุดหนุนคนงานอื่น	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
5209010112	T/Eเบิกเกินงบสิ้น	62,075.73	0.00	0.00	62,075.73

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20006 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

Page No : 11

UserName : A20006002291001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000600229 วิทยาลัยการอาชีพนวมินทร์ราชินีแม่ฮ่องสอน

Report date : 09.05.2567

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2567

Report time : 09:23:54

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5210010103	T/E-โอนร/ตม/ตใทบก.	56,552.62	0.00	0.00	56,552.62
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	0.00	571,400.00	0.00	571,400.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000600229		0.00	5,466,564.02	(5,466,564.02)	0.00



รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง

วิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

(หน่วย : บาท)

1. บัญชีเงินสดในมือ		
ยอดคงเหลือของบัญชี 30 เมษายน 2567 ในระบบ GFMS (1101010101)		0.00
2. บัญชีเงินฝากธนาคาร		
ยอดคงเหลือของบัญชี 30 เมษายน 2567 ในระบบ GFMS (1101030101)		
-บัญชีเงินบำรุงการศึกษา 508-6-02342-4		234,277.94
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาแม่ฮ่องสอน		
-บัญชีเงินนอกงบประมาณ 508-6-02229-0		404,835.58
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาแม่ฮ่องสอน		
-บัญชีเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน 508-0-45516-0		0.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาแม่ฮ่องสอน		
3. บัญชีเงินฝากคลัง		
ยอดคงเหลือของบัญชี 30 เมษายน 2567 ในระบบ GFMS (1101020501) 10909		1,941,696.19
ยอดคงเหลือของบัญชี 30 เมษายน 2567 ในระบบ GFMS (1101020501) 11101		143,500.00

ตรวจแล้วถูกต้อง



(นางอรอนงค์ ชมก้อน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน