

Descripción

Todos los días se debe procesar un archivo con las recaudaciones de distintos **entes** (impuestos, servicios, recargas, etc.). La tarea es **leer el archivo, enriquecer** cada registro con sucursal/cuenta desde un archivo interno (simulado con CSV) y **emitir un único archivo de salida** (ancho fijo) con **una línea por concepto** para **todos** los entes.

Objetivo

Desarrollar un script en Python que:

1. Lea un archivo de ancho fijo INPUTmdd (txt) que contiene rendiciones.
2. Enriquezca cada registro con sucursal y cuenta desde convenios.csv. (En un entorno real, será desde una base de datos).
3. Genere un único archivo de salida OUTPUTmdd (txt, ancho fijo) que contenga una línea por concepto para todos los entes (B y N).

Formato del archivo de entrada INPUTmdd (ancho fijo)

Campo	Tipo	Posición	Long.	Observaciones
ENTE	Alfanumérico	01–03	3	Identificador/código del ente
DENOMINACION	Alfanumérico	04–23	20	Descripción del ente
CANTIDAD	Númérico	24–29	6	Cantidad de transacciones
IMPORTE	Númérico	30–47	18	16 enteros + 2 decimales (sin separador)
SIGNO_AJUSTE	Alfanumérico	48–48	1	“+” o “–”
AJUSTE	Númérico	49–66	18	16 enteros + 2 decimales
ADHERIDO	Númérico	65–65	1	Indicador del adherente N=Sin banco adherente B=Adherido por el Banco
COMISION_EMITOR	Númérico	66–81	16	14 enteros + 2 decimales
SIGNO_COMISION_BANCO_ADHERENTE	Alfanumérico	82–82	1	“+” o “–”
COMISION_ADHERENTE	Númérico	83–98	16	14 enteros + 2 decimales
IVA_COMISION_EMITOR	Númérico	99–114	16	14 enteros + 2 decimales
SIGNO_IVA_COMISION_ADHERENTE	Alfanumérico	115–115	1	“+” o “–”

IVA_COMISION_ADHERENTE	Numérico	116–131	16	14 enteros + 2 decimales
PERCEPCION	Numérico	132–147	16	14 enteros + 2 decimales
RETENCION_IVA	Numérico	148–163	16	14 enteros + 2 decimales
RETENCION_GANANCIAS	Numérico	164–179	16	14 enteros + 2 decimales
RETENCION_IIBB	Numérico	180–195	16	14 enteros + 2 decimales (suele venir en ceros)
SIGNO_NETO	Alfanumérico	196–196	1	“+” o “-”
NETO	Numérico	197–214	18	16 enteros + 2 decimales

Enriquecimiento (convenios)

convenios.csv con encabezado: ente_id, sucursal, cuenta

- Tener en cuenta si hay algún ente en el archivo de entrada que no esté en el archivo de convenios.

Archivo de salida OUTPUTmmdd (ancho fijo)

- **Una línea por concepto** (si el importe ≠ 0).
- Conceptos a emitir:
 - BRUTO
 - AJUSTE
 - COMISION_EMITOR
 - IVA_COMISION_EMITOR
 - COMISION_ADHERENTE
 - IVA_COMISION_ADHERENTE
 - PERCEPCION
 - RETENCION_IVA
 - RETENCION_GANANCIAS
 - RETENCION_IIBB
 - NETO

Signos a aplicar (si el input trae campo de signo, respetarlo):

- BRUTO y NETO: “+”.
- AJUSTE: usar SIGNO_AJUSTE.
- COMISION_EMITOR, COMISION_ADHERENTE, RETENCION_IVA, RETENCION_GANANCIAS, RETENCION_IIBB: “-” (débito).
- IVA_COMISION_EMITOR: “-”.
- IVA_COMISION_ADHERENTE: usar SIGNO_IVA_COMISION_ADHERENTE.
- PERCEPCION: “+”.

Formato del archivo de salida:

Campo	Tipo	Posición	Long.	Observaciones
ENTE	Alfanumérico	01–03	3	Del input
DENOMINACION	Alfanumérico	04–23	20	Del input
TIPO_ADHERIDO	Alfanumérico	24–24	1	‘B’, o ‘N’ (del input)
SUCURSAL	Numérico	25–27	3	De convenios.csv (zero-padded)
CUENTA	Numérico	28–38	11	De convenios.csv (zero-padded)
CONCEPTO	Alfanumérico	39–58	20	Texto del concepto (en mayúsculas)
SIGNO	Alfanumérico	59–59	1	“+” o “-”
IMPORTE	Numérico	60–75	16	14 enteros + 2 decimales (sin separador)