

Documenti da esibire da:

Dipendenti:

- tesserino di assicurazione sociale (§ 18 h, comma 6 SGB IV - Codice Sociale IV) – dev'essere obbligatoriamente portato dalla persona;
- per stranieri: passaporto o documento sostitutivo, documentazione del titolo di soggiorno (§ 5, comma 1 SchwarzArbG - Legge per la prevenzione del lavoro abusivo)

Albergatori, Gastronomi (datori di lavoro):

Le autorità doganali sono autorizzate a prendere visione della documentazione relativa agli statini paga, all'iscrizione nel registro civile del Comune, ai libri di conto ed altri documenti relativi all'attività professionale dalla quale risultano carattere, tipo, mansioni e durata dell'impiego o delle attività svolte (§ 4, comma 1 SchwarzArbG - Legge per la prevenzione del lavoro abusivo).

Tipo di documentazione richiesta (esempi):

- documentazione dell'iscrizione all'assicurazione sociale in Germania ed all'estero
- ruolino paga
- documentazione del versamento della retribuzione (ricevute, statino paga)
- contratti di lavoro
- documentazione dell'orario lavorativo prestato (ad esempio statino ore, registro presenze, registro vacanze ecc.)
- documentazione relativa alle aggiunte esenti di tassazione
- estratti di conti bancari, ricevute di versamenti
- contratti con subappaltori

Ulteriori documentazione atta ad accelerare i controlli

- Documento d'identità
- per gli stranieri: permesso di lavoro UE
- nel caso di beneficiari di sussidi welfare: dichiarazione rilasciata dal datore di lavoro sulla percezione di redditi aggiuntivi

Possibili contravvenzioni e rispettive sanzioni previste dalla legge per il datore di lavoro nel settore alberghiero e gastronomico : (esempi)

Contravvenzioni alle disposizioni vigenti in materia di titoli di soggiorno/di lavoro

- Impiego di uno straniero esente di permesso di lavoro (permesso di lavoro UE / corrispondente titolo di soggiorno): **ammenda da fino a 500.000 €**
- Impiego intenzionale di uno straniero esente di permesso di lavoro UE / corrispondente permesso di soggiorno a condizioni svantaggiose rispetto ad un corrispondente dipendente tedesco: **pena detentiva fino a tre anni di reclusione o ammenda**. In casi particolarmente gravi: **Pena detentiva da 6 mesi fino a 5 anni di reclusione**

Contravvenzioni alle disposizioni vigenti in materia di registrazione obbligatoria presso gli enti di previdenza sociale (ad esempio Cassa Mutua)

- Contravvenzione all'obbligo di registrazione: **ammenda fino a 25.000 €**
- ritenzione dei contributi sociali (quota dovuta dal dipendente e quota dovuta dal datore di lavoro) mediante comunicazione di dati falsi, incompleti oppure omessa nei riguardi all'ente competente: **pena detentiva fino a 5 anni di reclusione o ammenda**

Contravvenzioni alle disposizioni vigenti in materia di sussidi welfare

- Mancata, falsa, incompleta o non tempestiva compilazione del certificato di lavoro da parte del datore di lavoro: **ammenda fino a 2.000 €**
- Percezione di sussidi (ad esempio sussidio di disoccupazione II), da parte di un dipendente, e contemporanea attività lavorativa non segnalata dagli uffici competenti (frode): **pena detentiva fino a 5 anni di reclusione o ammenda**

Oltre alle sanzioni elencate, i trasgressori rischiano di perdere l'autorizzazione di gestire un esercizio gastronomico o, nel caso di esercizi gastronomici esentati da licenza, il divieto di esercitare in futuro attività commerciali.

Illegal ist unsozial.

**Insieme contro
il lavoro abusivo**



Foglio informativo sui controlli da parte del Gruppo Lavoro abusivo delle Autorità Doganali nel settore della gastronomia e nel settore alberghiero

Illegale è antisociale.

Lavoro abusivo ed impiego clandestino sono ancora troppo diffusi nel settore alberghiero e nella gastronomia.

Le conseguenze sono situazioni di concorrenza sleale

- Imprenditori che rispettano le leggi perdono ordinazioni a scapito di operatori più economici e molti lavoratori perdono il proprio posto di lavoro
- Casse sociali e fisco rischiano di perdere miliardi
- La sicurezza in caso di malattia, disoccupazione o in età avanzata diventa carente

Alla fine sono tutti i cittadini a pagarne il prezzo

Contro ciò si può fare qualcosa.

Ma i controlli da soli non bastano.

C'è bisogno di una coscienza collettiva per le conseguenze negative del lavoro abusivo e dell'impiego clandestino.

Che cosa controlla la dogana? Gli addetti al Gruppo Lavoro abusivo delle Autorità doganali (FKS) controllano

- l'iscrizione regolare dei dipendenti (camerieri, cuochi ecc.) presso gli enti di sicurezza sociale da parte dei datori di lavoro nel settore alberghiero e della gastronomia;
- l'eventuale percezione illegale di prestazioni quali sussidi di disoccupazione I e II;
- la compilazione corretta dei certificati di lavoro e dei certificati di redditi aggiuntivi;
- l'esercizio di attività lavorativa da parte di stranieri non in possesso dei relativi permessi richiesti dalla legge locale;
- eventuali condizioni di lavoro svantaggiose di dipendenti stranieri rispetto ai corrispettivi dipendenti tedeschi;
- la dichiarazione corretta di tutte le entrate da parte di albergatori e gastronomi e l'adempimento regolare dei loro obblighi fiscali (versamento delle imposte sulla paga dei dipendenti e delle imposte sul fatturato)

Proprio nell'interesse di quegli imprenditori e lavoratori che rispettano le leggi, i controlli possono essere effettuati senza preavviso. Nel corso di tali controlli verrà esaminata anche la documentazione relativa a periodi precedenti.



Aiutate la dogana!

Nel caso di un controllo, datori di lavoro e lavoratori devono collaborare con le Autorità di controllo.

In particolare devono

- fornire le informazioni richieste
- esibire i documenti richiesti
- concedere ai controllori l'accesso ai locali ed alle aree di lavoro.

Gli addetti al Gruppo Lavoro abusivo delle Autorità doganali (FKS) fanno di tutto per portare a termine al più presto possibile i controlli e senza disturbare le attività lavorative più del dovuto. La Tua collaborazione e l'esibizione dei documenti richiesti aiuta ad accelerare la procedura di controllo.

Chi ha domande sul tema del lavoro abusivo è pregato di contattare l'ufficio doganale locale.

Per ulteriori informazioni contattate la Bundesfinanzdirektion West (Ufficio Federale di Finanza Ovest), Wörthstr. 1-3, 50668 Köln oppure i seguenti siti internet:

www.zoll.de
www.zoll-stoppt-schwarzarbeit.de
www.ngg.net
www.dehoga.de

