

SOMMARIO

Presentazione.....	III
Nota sull'Autore.....	V

Parte Prima**ORGANIZZAZIONE, FUNZIONI E SOGGETTI****Capitolo 1
ORGANIZZAZIONE E FUNZIONI**

1.1. Ispettorato Nazionale del Lavoro.....	3
1.2. Regia unica per la vigilanza.....	5
1.3. Organizzazione, personale e struttura.....	7
1.4. Organi dell'INL: individuazione e compiti.....	19
1.5. Funzioni e poteri dell'INL.....	22
1.6. Funzionamento e coordinamento.....	23
1.7. Ispettori	26
1.8. Compiti, funzioni e poteri degli ispettori del lavoro.....	28
1.9. Ispettore promotore, consulente e informatore.....	30
1.10. Azioni di prevenzione e promozione.....	32

**Capitolo 2
COSTITUZIONE E REGOLAMENTAZIONE INTERNAZIONALE
E COMUNITARIA**

2.1. Tutela del lavoro in tutte le sue forme.....	35
2.1.1. Profili di tutela costituzionale.....	37
2.1.2. Sistema ispettivo nel contesto istituzionale.....	39
2.2. Regole internazionali sull'ispezione del lavoro	40
2.2.1. Regole OIL per l'ispezione del lavoro.....	41
2.2.2. Strutture dell'UE sulle ispezioni: SLIC e ELA.....	44

**Capitolo 3
COMPORTAMENTO DEL PERSONALE ISPETTIVO**

3.1. Codice di comportamento degli Ispettori del lavoro.....	53
3.1.1. Struttura e caratteristiche del D.M. 15 gennaio 2014.....	53
3.2. Procedimento ispettivo.....	57
3.2.1. Accesso ispettivo e accertamento.....	58

3.2.2.	Verbali e definizione dell'accertamento.....	65
3.3.	Profili deontologici.....	69
3.4.	Segnalazioni sul comportamento degli ispettori.....	72
3.5.	Responsabilità dell'ispettore verso l'azienda.....	74

Capitolo 4 PROGRAMMAZIONE, COORDINAMENTO E PREPARAZIONE

4.1.	Programmazione delle ispezioni.....	77
4.2.	Coordinamento della vigilanza.....	82
4.2.1.	Commissione centrale di coordinamento.....	82
4.2.2.	Commissione centrale e Commissioni regionali di programmazione dell'attività ispettiva.....	83
4.3.	Coordinamento orizzontale.....	85

Capitolo 5 CONSULENTI DEL LAVORO

5.1.	Ruolo del consulente del lavoro.....	89
5.1.1.	Comunicazione obbligatoria.....	90
5.2.	Assistenza del datore di lavoro nell'ispezione.....	92
5.3.	Tenuta e gestione dei documenti di lavoro.....	92
5.4.	Attivazione degli strumenti di tutela e di contenzioso.....	95
5.4.1.	Utilizzo dell'interpello.....	96
5.4.2.	Asseverazione di conformità (AsseCo).....	100
5.5.	Tutela sanzionatoria.....	103
5.5.1.	Abusivismo professionale.....	104
5.6.	Prevenzione dell'abusivismo.....	108
5.6.1.	Protocollo d'intesa per le azioni di contrasto all'abusivismo.....	108
5.6.2.	Ruolo dei CED.....	110
5.7.	Osservatorio per la legalità.....	112

Parte Seconda PROCEDIMENTO ISPETTIVO

Capitolo 6 ACCESSO NEI LUOGHI DI LAVORO

6.1.	Accesso ispettivo nel Codice di comportamento.....	117
6.2.	Accesso ispettivo nella Direttiva del 2008.....	122
6.3.	Impedimento della vigilanza.....	123

6.3.1.	Rifiuto di notizie agli ispettori del lavoro	125
--------	--	-----

Capitolo 7
ATTIVITÀ INVESTIGATIVA

7.1.	Attività di indagine	135
7.2.	Esame dei luoghi e dell'organizzazione	136
7.3.	Esame della documentazione di lavoro	137
7.4.	Assunzione di informazioni	140
7.5.	Valore probatorio delle dichiarazioni ispettive	144

Capitolo 8
ACCERTAMENTO DEGLI ILLECITI PENALI

8.1.	Attività di vigilanza e di Polizia giudiziaria	147
8.2.	Informativa all'Autorità giudiziaria	152
8.3.	Identificazione del "datore di lavoro"	154
8.4.	Acquisizione di informazioni dall'indagato e da persone in grado di riferire circostanze utili alle indagini	156
8.5.	Annotazioni e verbali	158
8.6.	Prescrizione obbligatoria	159
8.7.	Oblazione	164
8.8.	Prescrizione del reato	165
8.9.	Non punibilità per particolare tenuità del fatto	167

Capitolo 9
ACCERTAMENTO DEGLI ILLECITI AMMINISTRATIVI

9.1.	Illecito amministrativo	169
9.2.	Principio di legalità	169
9.3.	Capacità di intendere e di volere e rimproverabilità	170
9.4.	Cause di giustificazione	171
9.5.	Concorso di persone	171
9.6.	Obbligazione solidale	172
9.7.	Intrasmissibilità agli eredi	173
9.8.	Concorso di illeciti, illecito continuato e reiterazione	174
9.9.	Calcolo della sanzione	175
9.10.	Ambito di applicazione	175
9.11.	Accertamento	176
9.12.	Pagamento della sanzione in misura ridotta	178
9.13.	Rapporto e ordinanza	179
9.14.	Sequestro e sanzioni accessorie	180
9.15.	Prescrizione degli illeciti amministrativi	181

Capitolo 10

ISPEZIONE PREVIDENZIALE E RIFLESSI FISCALI

10.1.	Vigilanza e ispezione previdenziale	183
10.2.	Connotati essenziali dell'ispezione previdenziale.....	184
10.3.	Riflessi fiscali dell'ispezione sul lavoro	189
10.3.1.	Ispezione "integrata".....	190
10.3.2.	Ispezione "sul lavoro" dell'Agenzia delle Entrate.....	190
10.3.3.	Obbligo di "comunicazione"	191
10.3.4.	Responsabilità del lavoratore.....	192
10.4.	Strumenti difensivi nell'ispezione previdenziale	193
10.4.1.	Istanza di autotutela	194
10.4.2.	Ricorsi amministrativi su pretese contributive	196
10.4.2.1.	Istruttoria e valutazione	199
10.4.2.2.	Decisione ed effetti.....	200
10.4.2.3.	Ricorsi avverso provvedimenti Enasarco	201
10.4.2.4.	Ricorsi avverso provvedimenti INPGI.....	202
10.4.3.	Ricorsi amministrativi su pretese assicurative.....	203
10.4.3.1.	Ricorso all'ITL contro le diffide INAIL	205
10.4.4.	Ricorsi giudiziari previdenziali	207
10.4.4.1.	Controversie fra datore di lavoro ed Ente previdenziale.....	208
10.4.4.2.	Decadenza dall'azione giudiziaria	209
10.4.4.3.	Competenza territoriale e giurisdizione.....	210
10.4.4.4.	Decisione ed esecutività della sentenza.....	211

Capitolo 11

ISPEZIONE IN MATERIA DI SICUREZZA

11.1.	Organismi di vigilanza in materia prevenzionistica.....	213
11.1.1.	Aziende sanitarie locali.....	215
11.1.2.	Ispettorati Territoriali del Lavoro e altri organismi	216
11.2.	Comitato di indirizzo e coordinamento.....	219
11.3.	Profili di programmazione e Commissione consultiva.....	220
11.4.	Comitati regionali di coordinamento.....	223
11.5.	Profili generali e di coordinamento.....	226
11.6.	Poteri degli ispettori "tecnici" e procedimento	229
11.7.	Verbale di primo accesso ispettivo e regolarizzazione	230
11.8.	Disposizione in materia prevenzionistica.....	232
11.9.	Interpello in materia prevenzionistica	234

Parte Terza

VERBALI E ORDINANZE

Capitolo 12

VERBALIZZAZIONE OBBLIGATORIA

12.1.	Verbali obbligatori.....	239
12.2.	Verbale di primo accesso ispettivo.....	239
12.3.	Verbale di accertamento e notificazione.....	247
12.4.	Verbale interlocutorio.....	255
12.5.	Comunicazione di definizione degli accertamenti.....	256
12.6.	Diffida precettiva obbligatoria.....	256
12.6.1.	Natura giuridica della diffida.....	257
12.6.2.	Finalità della diffida.....	258
12.6.3.	Elementi essenziali della diffida.....	259
12.6.4.	Condizione di procedibilità.....	260
12.6.5.	Sanabilità delle inosservanze.....	262
12.6.6.	Limiti di applicabilità della diffida.....	263
12.6.7.	Adempimenti “a termine fisso”.....	264
12.6.8.	Diffida e sanzione “in misura ridotta”.....	264
12.6.9.	Diffida “ora per allora”.....	264
12.6.10.	Procedura ed effetti.....	265
12.6.11.	Titolari del potere di diffida.....	266
12.6.12.	Destinatario della diffida.....	267
12.6.13.	Non impugnabilità esclusiva della diffida.....	268

Capitolo 13

STRUMENTI DI DIFESA SUI VERBALI

13.1.	Procedure di difesa.....	271
13.2.	Conoscibilità degli atti ispettivi.....	272
13.2.1.	Diritti e limiti nell’accesso agli atti dell’ispezione.....	273
13.2.2.	Pronunciamenti giurisprudenziali.....	277
13.3.	Certificazione dei contratti e ispezione.....	281
13.3.1.	Effetti della certificazione.....	284
13.4.	Scritti difensivi.....	288
13.4.1.	Audizione personale.....	290
13.5.	Ricorsi amministrativi.....	293
13.6.	Ricorso al Comitato contro i verbali dell’Ispettorato.....	296
13.6.1.	Provvedimenti impugnabili e proposizione del ricorso... ..	296
13.6.2.	Decisione e non impugnabilità.....	299
13.7.	Ricorso al Direttore ITL su verbale di altri Organi ispettivi.....	302

13.7.1. Decisione e impugnabilità.....	304
13.8. Azione di accertamento negativo.....	306

Capitolo 14 **RAPPORTO E ORDINANZA**

14.1. Rapporto al Direttore dell'TTL.....	309
14.2. Emissione dell'ordinanza.....	310
14.3. Motivazione dell'ordinanza.....	315
14.4. Calcolo delle sanzioni ingiunte.....	316
14.5. Riscossione coattiva.....	319

Capitolo 15 **ISTANZE E RICORSI SULL'ORDINANZA-INGIUNZIONE**

15.1. Istanza di autotutela.....	321
15.2. Istanza di pagamento rateale.....	323
15.3. Ricorso giudiziario contro l'ordinanza-ingiunzione.....	326
15.3.1. Legittimati a proporre il ricorso.....	327
15.3.2. Soggetto passivo del ricorso.....	328
15.3.3. Termine per proporre il ricorso.....	330
15.3.4. Modalità di presentazione del ricorso.....	331
15.3.5. Forma dell'opposizione.....	332
15.3.6. Contenuti dell'opposizione.....	332
15.3.7. Costi della proposizione del ricorso.....	333
15.3.8. Caratteristiche del giudizio di opposizione.....	334
15.3.9. Richieste dell'opponente.....	335
15.3.10. Processo e costituzione delle parti.....	336
15.3.11. Poteri istruttori e poteri decisori del Giudice.....	338
15.3.12. Convalida dell'ordinanza-ingiunzione.....	339
15.3.13. Sentenza che decide il ricorso.....	340
15.3.14. Appello della sentenza di primo grado.....	341
15.4. Somme indebitamente versate.....	344

Parte Quarta **PROCEDURE SPECIALI**

Capitolo 16 **SOSPENSIONE DELL'ATTIVITÀ IMPRENDITORIALE**

16.1. Provvedimento sanzionatorio.....	349
16.2. Presupposti per la sospensione dell'impresa.....	351
16.2.1. Sospensione per lavoro irregolare.....	351

16.2.2.	Sospensione per gravi e reiterate violazioni di sicurezza	353
16.3.	Forma, titolari del potere, destinatari	354
16.4.	Provvedimento limitatamente discrezionale	357
16.5.	Istanza di revoca della sospensione	358
16.5.1.	Revoca con pagamento rateale	361
16.6.	Non ottemperanza alla sospensione	362
16.7.	Ricorso contro il provvedimento	365
16.8.	Ulteriore sanzione interdittiva	366

Capitolo 17 DISPOSIZIONE

17.1.	Natura e origini del potere di disposizione	369
17.2.	Ambito di applicazione	370
17.3.	Casistica	375
17.4.	Caratteristiche del provvedimento	380
17.5.	Ricorso al Direttore dell'ITL	382
17.6.	Rapporti con conciliazione monocratica e diffida accertativa	384
17.7.	Regime sanzionatorio	385

Capitolo 18 DIFFIDA ACCERTATIVA

18.1.	Profili generali dell'istituto	389
18.2.	Natura del provvedimento	390
18.3.	Facoltatività della diffida accertativa	392
18.4.	Richiesta del lavoratore	393
18.5.	Lavoro subordinato e autonomo	394
18.6.	Inosservanze contrattuali	395
18.7.	Crediti pecuniari di lavoro	397
18.8.	Accertamento ispettivo	400
18.9.	Certezza e liquidità del credito diffidabile	401
18.10.	Esclusione della diffida	405
18.11.	Termine per ottemperare	405
18.12.	Destinatari della diffida	406
18.13.	Profili procedurali	408
18.14.	Conciliazione monocratica sui crediti diffidati	410
18.15.	Ricorso avverso la diffida accertativa	415
18.16.	Conciliazione e ricorso amministrativo	419
18.17.	Automaticità del titolo esecutivo	421
18.18.	Rimedi processuali	424

Capitolo 19 CONCILIAZIONE MONOCRATICA

19.1.	Finalità e natura della conciliazione ispettiva.....	427
19.2.	Conciliazione preventiva	429
19.3.	Fasi del procedimento	436
19.4.	Effetti dell'avvenuta conciliazione	440
19.5.	Contenuti e caratteristiche del verbale di accordo	443
19.6.	Riflessi previdenziali	445
19.7.	Conciliazione contestuale	447

Parte Quinta AMBITI DI INDAGINE RILEVANTI

Capitolo 20 LAVORO SOMMERSO

20.1.	Lavoro sommerso punibile.....	453
20.1.1.	Fondamento dell'accertamento	453
20.2.	Maxisanzione: natura e caratteristiche.....	454
20.3.	Scriminanti e scusanti	456
20.3.1.	Regolarizzazione che precede un intervento ispettivo ...	456
20.3.2.	Adempimenti previdenziali pregressi	457
20.3.3.	UniUrg e chiusura degli intermediari	457
20.3.4.	Assunzioni per causa di forza maggiore o per evento straordinario	458
20.4.	Determinazione della sanzione.....	458
20.4.1.	Ipotesi base.....	459
20.4.2.	Ipotesi aggravata	460
20.4.3.	Recidiva	460
20.5.	Applicabilità della diffida	461
20.6.	Sanzione in misura ridotta	463
20.7.	Assorbimento di altre sanzioni	464

Capitolo 21 INTERMEDIAZIONE CON SFRUTTAMENTO

21.1.	Reato di “caporalato”.....	469
21.2.	Indici di sfruttamento.....	472
21.3.	Stato di bisogno, violenza, minaccia.....	476
21.4.	Aggravanti, attenuante, confisca obbligatoria	478
21.5.	Concorso di reati.....	480

Capitolo 22

ESTERNALIZZAZIONI IRREGOLARI, ILLECITE E FRAUDOLENTE

22.1.	Lavoro esternalizzato: vantaggi e limiti.....	483
22.2.	Somministrazione: irregolare, illecita, fraudolenta.....	485
22.2.1.	Somministrazione irregolare.....	487
22.2.1.1.	Sanzione amministrativa.....	487
22.2.1.2.	Sanzione civile.....	488
22.2.1.3.	Assorbimento di altre sanzioni amministrative.....	490
22.2.1.4.	Irregolarità nella gestione della somministrazione.....	491
22.2.2.	Somministrazione abusiva e utilizzazione illecita.....	492
22.2.2.1.	Sfruttamento di minori.....	494
22.2.2.2.	Sanzione civile.....	495
22.2.3.	Somministrazione fraudolenta.....	495
22.2.3.1.	Fraudolenza della somministrazione autorizzata.....	498
22.3.	Appalto illecito e fraudolento.....	501
22.3.1.	Appalto illecito.....	514
22.3.1.1.	Appalto illecito con sfruttamento di minori.....	516
22.3.1.2.	Esclusione della maxisanzione contro il sommerso.....	517
22.3.1.3.	Inadempienze retributive e contributive.....	517
22.3.1.4.	Sanzione civile.....	518
22.3.2.	Appalto fraudolento.....	519

Capitolo 23

CONTRATTAZIONE COLLETTIVA

23.1.	Vigilanza sui contratti collettivi.....	523
23.2.	Natura e funzioni del contratto collettivo.....	526
23.3.	Funzione normativa del contratto collettivo.....	532
23.4.	Profili operativi di vigilanza contrattuale collettiva.....	535
23.4.1.	Benefici normativi e contributivi.....	535
23.4.2.	Determinazione di retribuzione e contribuzione obbligatoria.....	536
23.4.3.	Enti bilaterali.....	538
23.4.4.	Lavoro dei soci in cooperativa.....	538
23.4.5.	Contratti collettivi di prossimità.....	540
23.4.6.	Integrazione della disciplina dei rapporti di lavoro.....	540
23.5.	Assetto contrattuale e contratto collettivo <i>leader</i>	541
23.6.	Parte obbligatoria del CCNL.....	548

23.7.	Illeciti amministrativi per i contratti collettivi.....	551
23.7.1.	Sanzioni sui contratti collettivi <i>erga omnes</i> e corporativi...	551
23.7.1.1.	Non estensibilità delle sanzioni amministrative ai contratti collettivi di diritto comune.....	553
23.7.2.	Sanzioni sui contratti collettivi di diritto comune.....	555

Capitolo 24

RIQUALIFICAZIONE DEI RAPPORTI DI LAVORO

24.1.	Riqualificare il rapporto di lavoro come sanzione.....	557
24.2.	Riqualificare il lavoro autonomo.....	557
24.2.1.	Indici sintomatici.....	560
24.2.2.	Indici sussidiari.....	563
24.2.3.	Profili sanzionatori.....	564
24.2.4.	Lavoro autonomo in edilizia.....	566
24.3.	Riqualificare le collaborazioni irregolari.....	568
24.4.	Riqualificare il lavoro a tempo determinato.....	573
24.5.	Riqualificare il lavoro a tempo parziale.....	575
24.6.	Riqualificare il lavoro intermittente.....	578
24.7.	Riqualificare l'apprendistato.....	579
24.8.	Riqualificare il tirocinio.....	581

Parte Sesta

SISTEMA SANZIONATORIO

Capitolo 25

SANZIONI PENALI

25.1.	Sistema sanzionatorio penale.....	589
25.2.	Mercato del lavoro.....	589
25.3.	Somministrazione, appalto e distacco.....	590
25.4.	Caporalato, sfruttamento dei lavoratori.....	591
25.5.	Orario di lavoro.....	592
25.6.	Statuto dei lavoratori.....	592
25.7.	Discriminazioni.....	593
25.8.	Lavoro dei genitori.....	593
25.9.	Lavoro dei minori.....	594
25.10.	Lavoro degli stranieri.....	595
25.11.	Tutela della salute e sicurezza sul lavoro.....	595
25.11.1.	Valutazione dei rischi.....	596
25.11.2.	Datore di lavoro e dirigenti.....	597
25.11.3.	Sorveglianza sanitaria.....	598

25.11.4. Formazione	598
25.11.5. RLS	598
25.11.6. Vigilanza e osservanza delle misure di sicurezza	599
25.12. Previdenza e assistenza obbligatoria	600
25.12.1. False registrazioni	600
25.12.2. Omessi versamenti	600
25.12.3. Reddito di cittadinanza	601
25.13. Impedimento od ostacolo alla vigilanza	601

Capitolo 26

SANZIONI AMMINISTRATIVE

26.1. Sistema sanzionatorio amministrativo	603
26.2. Maxisanzione contro il lavoro sommerso	603
26.3. Mercato del lavoro	606
26.4. Assunzioni ordinarie	606
26.5. Assunzioni obbligatorie	608
26.5.1. Centralinisti	608
26.6. Libro unico del lavoro	609
26.7. Prospetto paga e retribuzione tracciabile	610
26.7.1. Tracciabilità della retribuzione	611
26.8. Orario di lavoro	612
26.9. Pari opportunità	615
26.10. Cessazione del rapporto di lavoro	615
26.11. Apprendistato e tirocini	616
26.11.1. Tirocini	618
26.12. Somministrazione di lavoro	618
26.12.1. Somministrazione irregolare	619
26.13. Appalto e distacco	620
26.13.1. Distacco	621
26.14. Lavoro a tempo determinato e intermittente	623
26.14.1. Lavoro intermittente	624
26.15. Prestazione occasionale e agile	624
26.16. Lavoro dei minori	624
26.17. Lavoro dei genitori	625
26.18. Tutela della salute e sicurezza sul lavoro	626
26.18.1. Protocollo di sicurezza anti Covid-19	627
26.19. Previdenza e assistenza obbligatoria	627
26.19.1. Indennità di maternità	628
26.19.2. Denunce e dichiarazioni	628
26.19.3. Omesso versamento	629
26.19.4. Assegni familiari	629
26.20. Impedimento od ostacolo alla vigilanza	630

Capitolo 27
SANZIONI CIVILI PREVIDENZIALI

27.1. Sanzioni “civili” previdenziali ordinarie.....	631
27.2. Nozione di omissione ed evasione previdenziale.....	632
27.3. Calcolo delle sanzioni “civili” previdenziali.....	635
27.4. Sanzioni “civili” ridotte (speciali).....	636
27.5. Trasmissibilità agli eredi delle sanzioni “civili”.....	637

**TABELLE DEI PRINCIPALI REATI IN MATERIA DI LAVORO
E PREVIDENZA**

Principali reati in materia di lavoro e previdenza.....	639
---	-----

**TABELLE DEI PRINCIPALI ILLECITI AMMINISTRATIVI
IN MATERIA DI LAVORO E PREVIDENZA**

Principali illeciti amministrativi in materia di lavoro e previdenza.....	647
---	-----

TABELLE SANZIONI CIVILI PREVIDENZIALI

Tavola 1. Sanzioni civili previdenziali ordinarie.....	661
Tavola 2. Sanzioni civili previdenziali ridotte.....	662