

# ÍNDICE

## NOCIONES TÉCNICAS

- I. Introducción
- II. El conceptualismo y el valor de los objetos en los mercados
- III. Breve historia del dinero
- IV. La criptografía
- V. Los criptoactivos
- VI. Las criptomonedas
- VII. Fundamentos técnicos de los criptoactivos
  - 1. El sistema DLT
  - 2. El sistema blockchain
  - 3. Garantías del sistema blockchain
  - 4. Blockchain de primera, segunda y tercera generación
- VIII. Los monederos o wallets y el staking
- IX. Tipos de criptomonedas en relación con el sistema fiduciario
  - 1. Monedas digitales emitidas por un banco central
  - 2. Las criptomonedas no fiat
- X. Token
  - 1. Concepto
  - 2. Tipos de tokens
    - A) Utility Tokens
    - B) Token referenciado a activos: Security tokens
    - C) Token de dinero electrónico (e-money token)
    - D) Los NFT
- XI. Análisis de los actores en el tráfico de los criptoactivos
- XII. Principales criptomonedas del mercado
  - 1. Bitcoin
    - A) Concepto
    - B) Evolución histórica
  - 2. Ethereum
  - 3. Tether y Diem: los prototipos de las stablecoin
  - 4. Cardano
  - 5. Binance coin
  - 6. Litecoin
  - 7. Dogecoin

- 8. La criptomoneda Pi
- XIII. Análisis de las ICO
- XIV. La importancia de las OTC
- XV. Las DAO o DAC

## **NOCIONES JURÍDICAS**

- I. El pulso entre las criptomonedas y la legalidad
- II. Naturaleza jurídica de los tokens
- III. Naturaleza jurídica de las criptomonedas
- IV. Naturaleza jurídica de los smart contracts
- V. Criptomonedas y blanqueo
  - 1. Líneas generales del debate
  - 2. Criptomonedas y GAFI
  - 3. La quinta Directiva de la UE relativa al lavado de dinero
  - 4. Análisis del Real Decreto-Ley 7/2021
  - 5. El borrador de reglamento europeo MiCA (markets in crypto-assets)
  - 6. El caso británico
  - 7. El delito de blanqueo
  - 8. La responsabilidad penal de las personas jurídicas por blanqueo
  - 9. Técnicas de cyber laundering y criptomonedas
  - 10. El rol de los intermediarios denominados “muleros”
  - 11. Mecanismos antiblanqueo
    - A) El potencial fin del anonimato en el sistema Blockchain: trazabilidad y taxonomía de los activos virtuales
    - B) Empresas y software que ofrecen un perfil del titular del criptoactivo
      - a) Maltego
      - b) GraphSense
      - c) Chainanalysis
    - C) Registros de Interpol
- VI. Los delitos de estafa y de apropiación indebida cometidos mediante criptomonedas
- VII. Blockchain Arbitration Society (BAS)
- VIII. Jurisdicción aplicable a las criptoactivos: del principio de ubicuidad al principio de eficacia
- IX. Aspectos tributarios: la Ley 11/2021
- X. Criptomonedas y mercado de valores
  - 1. Concepto
  - 2. Criptomonedas y la SEC norteamericana

XI. Publicidad de los criptoactivos

XII. Conclusiones

## **BIBLIOGRAFÍA Y WEBGRAFÍA**