

L'estratto che stai consultando
fa parte del volume in vendita
su **ShopWKI**,
il negozio online di **Wolters Kluwer**

[Torna al libro](#)



CEDAM

IPSOA

UTET[®]
GIURIDICA

il fisco

 ALTALEX

SOMMARIO

Profilo Autori	3
Introduzione	4
Capitolo 1 - Funzionalità e principali rischi delle criptovalute	
1.1. Il funzionamento delle criptovalute	8
1.2. Bene rifugio vs. rischi di volatilità e “bolla speculativa”	11
1.3. Il doppio volto dell’anonimato: libertà nei pagamenti e alto rischio di uso illecito del sistema	12
1.4. Piano dell’opera	13
Capitolo 2 - Criptovalute: per un’analisi definitoria. Riflessioni per una regulatory strategy europea del fenomeno	
2.1. Per una qualificazione giuridica della criptovaluta	16
2.1.1. Criptovaluta e moneta	16
2.1.2. La criptovaluta come moneta nella teoria statalista	17
2.1.3. La criptovaluta come moneta nella teoria economica.....	18
2.1.4. La criptovaluta come moneta nella teoria sociologica	18
2.1.5. Considerazioni conclusive	19
2.2. Ulteriori qualificazioni della criptovaluta	20
2.2.1. Criptovaluta e commodity.....	20
2.2.2. Criptovaluta come moneta elettronica o servizio di pagamento	21
2.2.3. Criptovaluta e strumento finanziario	22
2.3. Conclusioni.....	24
Capitolo 3 – Sintetiche prospettive di regolamentazione delle valute virtuali	
3.1. L’approccio europeo	27
3.2. L’approccio di Consob e Banca d’Italia.....	30
3.2.1. Conclusioni	32
Capitolo 4 - Gli usi illeciti delle criptovalute: considerazioni su anti-riciclaggio e soluzioni normative	
4.1. Inquadramento del problema riciclaggio	34
4.1.1. Le fasi dell’AML alla prova del Bitcoin	34
4.1.2. Conoscenza approfondita del cliente e comprensione della sua operatività.....	36
4.1.3. Exchange	37
4.1.4. Wallet.....	41
4.2. Identificazione e comunicazione di operatività sospetta	41

4.2.1. La bitcoin forensic.....	41
4.2.2. Non solo bitcoin: Monero e le altre criptovalute.....	44
4.2.3. Che cosa sappiamo dell'uso criminoso e dei legami con il terrorismo.....	45
4.2.4. Criminalità.....	45
4.2.5. Gaming.....	47
4.2.6. Terrorismo.....	47
4.2.7. Servizi ad alto rischio di riciclaggio.....	49
4.3. Costituire presidi organizzativi per l'antiriciclaggio.....	52
4.4. Soluzioni legali, tecnologiche o culturali?.....	54

Capitolo 5 – Tra *innovation* e *legacy*: temi recenti nell'utilizzo di un nuovo sistema finanziario

5.1. Il " <i>kimchi premium</i> " degli <i>exchange</i> Sud Coreani.....	58
5.1.1. Le politiche monetarie di Seoul.....	59
5.1.2. La grande popolarità delle criptovalute in Sud Corea.....	59
5.1.3. La "mano" Cinese nel <i>kimchi premium</i>	60
5.2. Il <i>Lightning Network</i> della <i>blockchain</i> Bitcoin.....	60
5.2.1. SegWit e il blocco da 8MB di <i>Bitcoin Cash</i>	60
5.2.2. Il <i>Lightning Network</i>	62
5.2.3. Il meccanismo sottostante.....	62
5.2.4. Nodi e <i>Onion Routing</i> nel <i>Lightning Network</i>	63
5.2.5. <i>Exchange</i> come nodi maggiori del <i>Lightning Network</i> ?.....	64
5.3. Il Caso Tether (USDT).....	64
5.3.1. Altri vantaggi oltre alla stabilità di prezzo.....	65
5.3.2. Una questione di trasparenza.....	66
5.3.3. La strana relazione tra Tether e Bitfinex.....	66
5.3.4. Il forziere di Tether in Porto Rico?.....	68
5.4. La politica del <i>forking</i>	68
5.4.1. Stesse questioni, attori diversi.....	68
5.4.2. Strumenti diversi, i due tipi di <i>forking</i>	69
5.4.3. La rivoluzione della dialettica politica.....	70
5.4.4. Il rischio tecnologico dopo un <i>hard fork</i> : il <i>Replay Attack</i>	71
5.5. Brevissimi cenni sui future su Bitcoin.....	72
5.5.1. La posizione short: uno strumento di copertura per i <i>Miners</i> ?.....	73
Postfazione	75
Bibliografia	77

L'estratto che stai consultando
fa parte del volume in vendita
su **ShopWKI**,
il negozio online di **Wolters Kluwer**

[Torna al libro](#)



CEDAM

IPSOA

UTET[®]
GIURIDICA

il fisco

 ALTALEX