



Terminología y glosarios

Comprensión y uso correcto de la terminología

La importancia del lenguaje técnico

- La terminología debe ser precisa
- La terminología debe tener un significado claro
- Un lenguaje claro es fundamental al solicitar autorizaciones judiciales para registros e incautaciones
- La terminología debe ser coherente con la utilizada por su organismo
- La terminología debe ser coherente con la terminología jurídica
- En operaciones conjuntas (por ejemplo, Policía y Autoridades Fiscales), la terminología debe ser idéntica

La importancia del lenguaje técnico

- La terminología también es clave al comunicarse con plataformas o proyectos del sector privado.
 - Órdenes de congelamiento.
 - Órdenes de presentación / citaciones judiciales.
- Si no se utilizan los términos adecuados al solicitar información, es posible que no se obtenga respuesta.
- Solicitudes judiciales redactadas de forma deficiente pueden ser impugnadas en los tribunales.

Aspectos jurídicos

La forma en que denomina algo importa

- Algunas facultades regulatorias se aplican únicamente a las monedas
 - Otros se aplican exclusivamente a los activos
 - Ciertas normativas solo se aplican a los valores
 - Algunas monedas digitales no califican como criptomonedas
 - Algunas “criptomonedas” pueden spueden considerarse “valores” o “valores respaldados por activos”
 - Un criptoactivo no abarca todos los tipos de activos virtuales
- «Activo digital» es posiblemente el término más amplio.**

Fuentes de terminología y definiciones

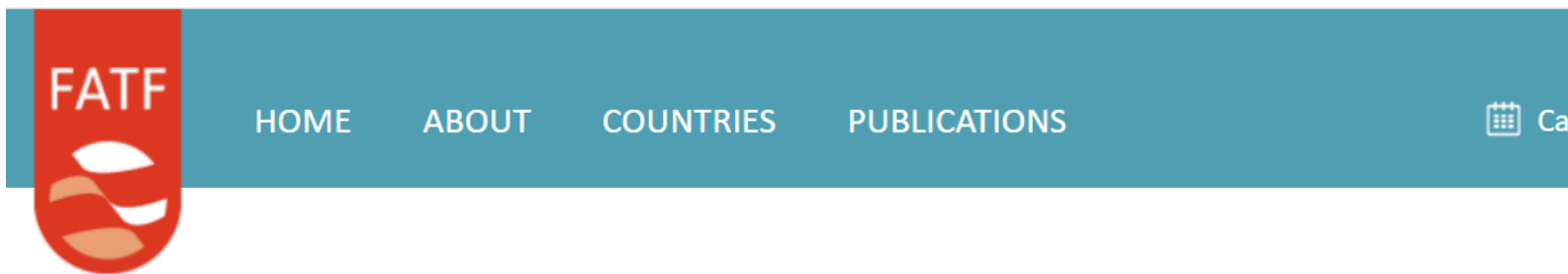
- **Legislación** (por ejemplo, Código Penal, Código Tributario, Ley de Valores, Ley de Moneda)
- **Documentación de organismos públicos** (por ejemplo, autoridades fiscales, ministerios de finanzas, etc.)
- **Jurisprudencia**
- **Desarrolladores** (por ejemplo, proyecto Bitcoin, proyecto Ethereum)
- **Sector privado** (por ejemplo, plataformas de intercambio, plataformas de NFT)
- **Literatura académica** (por ejemplo, artículos en revistas especializadas, libros)

Ejemplo legislativo en Canadá

- La Ley de moneda de Canadá (***Currency Act***) establece que solo el dólar canadiense es moneda de curso legal.
 - En Canadá, las criptomonedas no son “dinero”.
 - Ninguna legislación canadiense trata a las criptomonedas como “dinero”.
- Las normativas canadienses suelen utilizar el término “**moneda virtual**” para referirse a las criptomonedas.
- Las entidades encargadas de aplicar la ley en Canadá han incautado bitcoins y otras criptomonedas utilizando el término **dinero** en órdenes de registro.

Glosario GAFI

<https://www.fatf-gafi.org/glossary/>



A-C

D-I

J-M

N-R

S-T

U-Z

FATF Recommendations

This glossary includes definitions from the Glossary of the FATF Recommendations, as well as definitions and acronyms from other sources.

Virtual Asset

A virtual asset is a digital representation of value that can be digitally traded, or transferred, and can be used for payment or investment purposes. Virtual assets do not include digital representations of fiat currencies, securities and other financial assets that are already covered elsewhere in the FATF Recommendations.

Source: *Glossary of the FATF Recommendations*

OCDE

- **Marco de Reporte de Criptoactivos de la OCDE y Enmiendas a la Norma Común de Reporte (2022).** Página 15 <https://www.oecd.org/tax/exchange-of-tax-information/public-consultation-document-crypto-asset-reporting-framework-and-amendments-to-the-common-reporting-standard.pdf>

1. The term “**Relevant Crypto-Asset**” means any Crypto-Asset that is not a Closed-Loop Crypto-Asset or a Central Bank Digital Currency.
2. The term “**Crypto-Asset**” means a digital representation of value that relies on a cryptographically secured distributed ledger or a similar technology to validate and secure transactions.
3. The term “**Closed-Loop Crypto-Asset**” means a Crypto-Asset that:
 - a) is issued as a means of payment with Participating Merchants for the purchase of goods or services;
 - b) can only be transferred by or to the issuer or a Participating Merchant; and
 - c) can only be redeemed for Fiat Currency by a Participating Merchant redeeming with the issuer.
4. The term “**Participating Merchant**” means a merchant that has an agreement with an issuer of a Closed Loop Crypto-Asset to accept such Crypto-Asset as a means of payment.
5. The term “**Central Bank Digital Currency**” means any digital Fiat Currency issued by a Central Bank.

Glosarios de organismos encargados de la aplicación de la ley

- **Guía de Europol para Investigadores de Bitcoin**
 - Apéndice 1: Terminología básica de Bitcoin
- **Guía de Ethereum de Europol – Follow the Ether**
 - Términos clave de Ethereum (páginas 3 a 6)

Disponible en Europol (EC3)

Appendix 1: Basic bitcoin terminology

Altcoin:	a cryptocurrency other than bitcoin
Blockchain:	a complete list of all bitcoin transactions
Block:	a container enclosing bitcoin transactions; chains of blocks form the blockchain
bitcoin:	the first decentralised virtual currency / cryptocurrency
BTC:	abbreviation for bitcoin
Client:	end-user software that generates private key and sends payments

Ether is the cryptocurrency of the Ethereum network, the native asset that facilitates payments and other operations on the network.

Ethereum addresses can be shared publicly to receive Ether, tokens and NFTs and to view a balance in relation to the address. They are used for storing Ether assets, tokens, contracts and more. Can be recognised by the fact that they start with 0x.

Ethereum private key allows for cryptographically signing a transaction and sending funds from an associated Ether address.

Ethereum account is the entity in which a user can hold an Ether balance on an address and from which transactions can be sent.

Ethereum transactions are stored in the Ethereum blockchain and signify the transfer of Ether, tokens or NFTs from one address to another.

Glosarios de herramientas utilizadas por los organismos encargados de la aplicación de la ley

- **Glosario Chainalysis**
 - <https://reactor.chainalysis.com/knowledge-base/reactor/glossary>
- **Glosario CipherTrace**
 - <https://ciphertrace.com/glossary/>



Glossary

Address

A digital destination used to send and receive cryptocurrency funds. It is similar to a physical house address or an email address, however, cryptocurrency wallets often contain many addresses. A Bitcoin address is a hash of the public key and consists of 26-35 alphanumeric characters.

Asset

The type of cryptocurrency used in a transfer (Bitcoin, Ethereum, etc.). Can also refer to non-fungible representations of value (e.g. cryptokitties).

Block

An entry of the cryptocurrency transactions that have been made in a certain time frame. A new block is validated approximately every 10 minutes on the Bitcoin network and becomes part of the blockchain. The blockchain is a sequence of connected data blocks.

Glosarios del sector privado

- **Glosario de Coinbase** <https://help.coinbase.com/en/coinbase/getting-started/crypto-education/glossary>
- **Glosario Cripto de CoinMarketCap** <https://coinmarketcap.com/alexandria/glossary>
- **Glosario de Etherscan** <https://info.etherscan.com/glossary/>

Crypto Glossary

This is a glossary of terms related to crypto, blockchain and Coinbase.


0-9



A



- [Address](#)
- [Airdrop](#)
- [Altcoins](#)
- [Attack Surface](#)

 Search here...[Home](#) / [Glossary](#)

Glossary

A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U
V W X Y Z

ABI

Application Binary Interface. Translates smart contract bytecode so that it can be read on EVM (Ethereum Virtual Machine).

Account

An object containing an address, balance, nonce and optional storage and code. An account can be a contract account or an EOA (externally owned account).

Glosarios de desarrolladores/proyectos

- **Glosario para desarrolladores de Bitcoin** <https://developer.bitcoin.org/glossary.html>
- **Glosario del proyecto Ethereum** <https://ethereum.org/en/glossary/>
- **Glosario de Binance** <https://academy.binance.com/en/glossary>

Table Of Contents

- Developer Guides ▾
- Reference ▾
- Examples ▾

Glossary

Previous topic

[P2P Network](#)

Glossary

51 percent attack

Majority attack

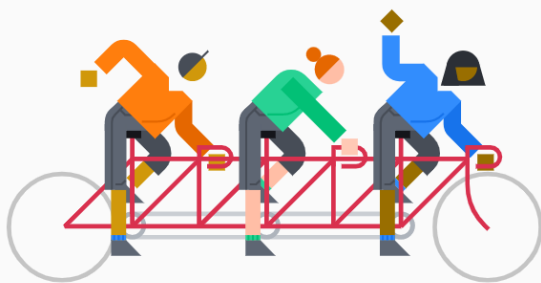
The ability of someone controlling a majority of network hash rate to revise transaction history and prevent new transactions from confirming.

Address

A 20-byte hash formatted using base58check to produce either a P2PKH or P2SH Bitcoin address. Currently the most common way users exchange payment information.

The Words of Crypto

Time to understand the language



A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V W Z

account

An object containing an [address](#), balance, [nonce](#), and optional storage and code. An account can be a [contract account](#) or an [externally owned account \(EOA\)](#).

Glosarios «académicos»

- **Mastering Bitcoin** <https://github.com/bitcoinbook/bitcoinbook/blob/develop/glossary.asciidoc>
- **Mastering Ethereum** <https://github.com/ethereumbook/ethereumbook/blob/develop/glossary.asciidoc>

This quick glossary contains many of the terms used in relation to bitcoin. These terms are used throughout the book, so bookmark this for a quick reference.

address

A Bitcoin address looks like 1DSrfJdB2AnWaFNgSbv3MZC2m74996JafV. It consists of a string of letters and numbers. It's really an encoded base58check version of a public key 160-bit hash. Just as you ask others to send an email to your email address, you would ask others to send you bitcoin to one of your Bitcoin addresses.

bip

Bitcoin Improvement Proposals. A set of proposals that members of the bitcoin community have submitted to improve bitcoin. For example, BIP-21 is a proposal to improve the bitcoin uniform resource identifier (URI) scheme.

bitcoin

The name of the currency unit (the coin), the network, and the software.

Quick Glossary

This quick glossary contains many of the terms used in relation to Ethereum. These terms are used throughout the book, so bookmark this for quick reference.

Account

An object containing an address, balance, nonce, and optional storage and code. An account can be a contract account or an externally owned account (EOA).

Address

Most generally, this represents an EOA or contract that can receive (destination address) or send (source address) transactions on the blockchain. More specifically, it is the rightmost 160 bits of a Keccak hash of an ECDSA public key.

Preguntas: Su organismo

- 1. ¿Cuenta su organismo con sitios web de acceso público u otras fuentes donde se definan los términos utilizados?**
 - ¿Cuál es su URL?
 - ¿Se utiliza la terminología de manera coherente en todos los documentos y sitios web de su organismo?

- 2. ¿Qué términos utilizaría en solicitudes judiciales para autorizar lo siguiente?**
 - Bitcoins
 - Tether coins (stablecoin)
 - Bored Apes y otros NFT coleccionables

Administración Tributaria de Canadá (CRA)

- **CRA - Guía para usuarios de criptomonedas y profesionales de impuestos** <https://www.canada.ca/en/revenue-agency/programs/about-canada-revenue-agency-cra/compliance/digital-currency/cryptocurrency-guide.html>
- **CRA - Moneda virtual** <https://www.canada.ca/en/revenue-agency/programs/about-canada-revenue-agency-cra/compliance/digital-currency.html>

Administración Tributaria de Canadá (CRA en inglés)

Términos de uso frecuente

- La moneda virtual es un activo digital que puede utilizarse para comprar y vender bienes o servicios.
- Criptomoneda es moneda virtual basada en blockchain. Bitcoin es un ejemplo de criptomoneda.

Autorizaciones judiciales

- En órdenes de registro probablemente se utilizaría el término **activo virtual o activo digital**, ya que son las categorías más amplias.
- No se usaría el término **dinero** para abarcar activos digitales. (Aunque en el pasado se ha hecho).

Preguntas: Tokens de gobernanza

1. ¿Qué es un token de gobernanza?
2. ¿Qué funciones cumplen dentro de un proyecto de tokens?
3. ¿Podrían clasificarse como “valores respaldados por activos”?
4. ¿Podrían clasificarse como “monedas virtuales”?
5. ¿Podrían clasificarse como “criptomonedas”?
6. ¿Qué término utilizaría en una orden de registro si su intención fuera incautar tokens de gobernanza?

Binance Academy

<https://academy.binance.com/en/articles/what-are-governance-tokens>

“Los tokens de gobernanza otorgan a sus tenedores el derecho a votar sobre cuestiones que rigen el desarrollo y las operaciones de un proyecto en la blockchain. Es un método mediante el cual los proyectos distribuyen el poder de decisión entre sus comunidades. Este modelo de gobernanza descentralizada ayuda a alinear los intereses de los tenedores de tokens con los del proyecto”.