

## PROGRAMA DA DISCIPLINA

### RCC 4225 ANÁLISE MULTIVARIADA APLICADA À CONTABILIDADE

2º Trimestre /2024

FABIANO GUASTI LIMA  
fabianoguastilima@gmail.com

#### OBJETIVO

O objetivo principal é apresentar aos alunos os métodos e técnicas de análise multivariada de dados com aplicações em finanças e contabilidade.

#### JUSTIFICATIVA:

A análise multivariada é uma ferramenta importante para a análise de dados. A disciplina possibilita a capacitação do aluno às aplicações e à compreensão de métodos multivariados utilizados na pesquisa contábil.

#### CONTEÚDO (EMENTA): - Acompanhar os conteúdos pelo Edisciplinas.

- Conceitos Básicos e Tipos de Técnicas Multivariadas;
- Regressão Linear Múltipla;
- Análise Discriminante Múltipla;
- Regressão Logística;
- Análise Fatorial;
- Análise de Conglomerados.

Acesso ao material do curso via Edisciplinas

#### BIBLIOGRAFIA DA DISCIPLINA

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

#### BIBLIOGRAFIA COMPLEMENTAR

- FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia; SILVA, Fabiana Lopes; CHAN, Betty Lilian. Análise de dados: modelagem multivariada para tomada de decisões. Rio de Janeiro: Elsevier-Campus, 2009.
- WOOLDRIDGE, Jeffrey M. Introdução à Econometria – Uma Abordagem Moderna. 4. ed. São Paulo: Cengage, 2011.
- HAIR, Jr., Joseph F., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. BLACK, William. Análise Multivariada de Dados. 6 ed., Porto Alegre: Bookman, 2009.
- LATTIN James, CARROL J. Douglas, GREEN Paul E. Análise de Dados Multivariados. São Paulo: Cengage, 2011.

- GREENE, William H. *Econometric Analysis*, (6th ed.) New Jersey: Pearson Prentice Hall, 2008.
- GUJARATI, Damodar N.; PORTER Dawn, C. *Econometria Básica*. 5. ed. Porto Alegre: Bookman, 2011.

### **SOBRE PRESENÇA MÍNIMA:**

A presença mínima obrigatória deve seguir o regimento do programa.

### **INSTRUÇÕES DETALHADAS SOBRE ATIVIDADES –**

#### **AVALIAÇÃO DA LEITURA – 40% NOTA FINAL**

Prova no final de cada aula sobre as leituras (capítulos de livros e/ou artigos) indicadas para cada temática da disciplina e sobre os conteúdos apresentados nas aulas.

#### **SEMINÁRIO – 30% DA NOTA FINAL**

Apresentação individual de uma proposta de um projeto de pesquisa com uma análise feita de uma base de dados dentre os tópicos vistos na disciplina. Deverá conter uma questão de pesquisa, um breve referencial teórico, metodologia e a análise de dados feita.

#### **ARTIGO DA DISCIPLINA – 30% NOTA FINAL**

Apresentado individualmente a partir do seminário desenvolvido em até 40 dias após o encerramento da disciplina.

### **ATRIBUIÇÃO DE CONCEITOS:**

Conceito A – Nota final entre: 8,4 e 10

Conceito B – Nota final entre: 6,8 e 8,3

Conceito C – Nota final entre: 5,0 e 6,7

R (reprovado): abaixo de 5,0

### **CALENDÁRIO DA DISCIPLINA**

<b>AULA</b>	<b>DATAS</b>	<b>CRONOGRAMA</b>
1	12/06/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Apresentação da Disciplina / Organização da Disciplina e das Atividades e Introdução à Análise de Dados 15h00 às 15h15: Intervalo 15h15 às 16h45: Aula Fabiano / Tema Central: Introdução à Análise Multivariada / material base: slides do professor. 16h45 às 17h00: Intervalo. 17h00 às 18h30: Aula Fabiano / Tema: Técnicas de Análise Multivariada/ material base: slides do professor.
2	26/06/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Tema Central: Regressão Linear Simples e Múltipla / material base: slides do professor. 15h00 às 15h15: Intervalo. 15h15 às 16h45: Sequência dos Conteúdos 16h45 às 17h00: Intervalo 17h00 às 17h30: Sequencia de conteúdos 17h30 às 18h30: Prova 1

AULA	DATAS	CRONOGRAMA
3	03/07/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Correção Prova 1 - Tema: Regressão em Painel / material base: slides do professor. 15h00 às 15h15: Intervalo. 15h15 às 16h45: Sequência dos Conteúdos 16h45 às 17h00: Intervalo 17h00 às 17h30: Sequência dos Conteúdos 17h30 às 18h30: Prova 2
<i>Férias – 8 de julho a 26 de julho</i>		
4	31/07/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Correção Prova 2 - Tema: Análise Discriminante / material base: slides do professor. 15h00 às 15h15: Intervalo. 15h15 às 16h45: Seminário: Sequencia dos Conteúdos 16h45 às 17h00: Intervalo 17h00 às 17h30: Sequência dos Conteúdos 17h30 às 18h30: Prova 3
5	07/08/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Tema: Correção Prova 3 – Regressão Logística / material base: slides do professor. 15h00 às 15h15: Intervalo. 15h15 às 16h45: Seminário: Prof. Dr. André Centofante Alves – Pós – Doutorado “Variáveis discriminatórias para geração de valor para a adoção e implementação de critérios ESG: uma análise comparativa entre companhias de capital aberto dos EUA e BRA” 16h45 às 17h00: Intervalo 17h00 às 17h30: Sequência dos Conteúdos 17h30 às 18h30: Prova 4
6	14/08/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Tema: Correção Prova 4 – Análise Fatorial / material base: slides do professor. Análise de Conglomerados 15h00 às 15h15: Intervalo. 15h15 às 16h45: Sequência dos Conteúdos 16h45 às 17h00: Intervalo 17h00 às 17h30: Sequência dos Conteúdos 17h30 às 18h30: Prova 5
7	21/08/24	13h30 às 15h00: Aula Fabiano / Tema: Correção Prova 5 – Seminários 15h00 às 15h15: Intervalo. 15h15 às 16h45: Sequência dos Seminários 16h45 às 17h00: Intervalo 17h00 às 18h30: Prova 6
8	28/08/24	13h30 às 14h00: Aula Fabiano / Tema: Correção Prova 6 - Seminários 14h00 às 15h00: Seminários 15h00 às 16h00: Seminários 16h00 às 16h30: Intervalo 16h30 às 18h30: Seminários e encerramento da disciplina

## PROGRAMAÇÃO DAS LEITURAS E ATIVIDADES

### 1ª Aula

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

(Capítulo 3 – Estatística Descritiva, Capítulo 7 – testes de hipóteses)

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 1 – Introdução à Análise Multivariada)

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 1 – Introdução, Capítulo 2 – Exame de seus Dados)

## **2ª Aula**

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

(Capítulo 12 – Modelos de Regressão Simples e Múltipla)

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 3 – Regressão Linear Múltipla)

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 4 – Análise de Regressão Múltipla)

## **3ª Aula**

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

(Capítulo 15 – Modelos Longitudinais de Regressão para Dados em Painel)

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 1 -

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 1 – Introdução, Capítulo 2 – Exame de seus Dados)

## **4ª Aula**

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 4 – Análise Discriminante

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 5 – Análise Discriminante Múltipla e Regressão Logística)

### **5ª Aula**

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

(Capítulo 13 – Modelos de Regressão Logística Binária e Multinomial)

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 5 – Regressão Logística)

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 5 – Análise Discriminante Múltipla e Regressão Logística)

### **6ª Aula**

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

(Capítulo 10 – Análise Fatorial por componentes principais)

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 2 – Análise Fatorial)

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 3 – Análise Fatorial)

### **7ª Aula**

FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS, Stata, R e Python. 2 Ed. Rio de Janeiro: Elsevier 2024.

(Capítulo 9 – Análise de Agrupamentos)

CORRAR, Luiz João, PAULO, Edilson, DIAS FILHO, José Maria. Análise Multivariada para os cursos de administração, ciências contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007. (Capítulo 6 – Análise de Conglomerados)

HAIR, Joseph F., BLACK, William C., BABIN, Barry J., ANDERSON, Rolph E., TATHAM, Ronald L. Análise Multivariada de Dados. 6. Ed. Porto Alegre, Bookman, 2009. (Capítulo 8 – Análise de Agrupamentos)