

## PROGRAMA DA DISCIPLINA

### RCC4225 Análise Multivariada Aplicada à Contabilidade

TRIMESTRE: 1º /2022

TERÇAS FEIRAS: 13:30 - 18:30 HORAS

Prof. Dr. Marcelo Botelho da Costa Moraes

[mbotelho@usp.br](mailto:mbotelho@usp.br)

[www.marcelobotelho.com](http://www.marcelobotelho.com)

#### JUSTIFICATIVA E OBJETIVO

Análise multivariada é ferramenta importante para a análise de dados e tomada de decisão. A disciplina possibilita a capacitação do aluno às aplicações e à compreensão de métodos multivariados utilizados na pesquisa contábil nos seus mais variados campos.

A disciplina objetiva: (i) apresentar as técnicas de análise multivariada; (ii) mostrar as aplicações das técnicas na pesquisa em contabilidade e controladoria.

#### EMENTA

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

#### AVALIAÇÃO

Atividade	Peso	Obs.
<input checked="" type="checkbox"/> Participação nas discussões em sala	20 %	(1)
<input checked="" type="checkbox"/> Prova Final	40 %	(2)
<input checked="" type="checkbox"/> Avaliação de relatório de dados	40 %	(4)

### **SOBRE PRESENÇA MÍNIMA:**

A presença mínima obrigatória deve seguir o regimento do programa.

### **SOBRE O COMPORTAMENTO ESPERADO:**

A realização de atividades, comportamento relativo à disciplina e atividades envolvidas devem estar de acordo com o Código de Ética da USP, do Regimento da Pós-Graduação da USP e do Regulamento do PPGCC – FEA-RP/USP.

### **INSTRUÇÕES DETALHADAS SOBRE ATIVIDADES**

- Participação nas discussões em sala: toda a bibliografia de Leitura Mínima deve ser lida previamente à aula, bem como os artigos para discussão. Os alunos serão questionados sobre o contexto, aplicação e conteúdo dos artigos e leitura mínima, sendo a participação avaliada pela qualidade apresentada nas discussões e pró atividade de participação ao longo do semestre.

- Provas: Prova escrita individual com conteúdo total apresentado, sendo realizada em computador pessoal (caso não possua, indicar ao docente para providenciar a realização em laboratório de informática), com consulta ao material próprio.

## CONTEÚDO PROGRAMÁTICO

AULA	DATAS	TÓPICOS E LEITURA NECESSÁRIA
1	22/03	<p><b>Análise Multivariada: Conceitos Básicos e Tipos de Técnicas Multivariadas</b> <b>Regressão Linear Simples</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>LEITURA MÍNIMA: FAVERO (2017), capítulos 1 e 12. HAIR et al (2009), capítulos 1 e 2. WOOLDRIDGE (2011), capítulo 13. WOOLDRIDGE (2011), capítulo 2. GUJARATI, PORTER (2011), capítulo 1. HAIR et al (2009), capítulo 4.</p>
2	29/03	<p><b>Regressão Linear Múltipla</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>LEITURA MÍNIMA: FAVERO (2017), capítulo 12 WOOLDRIDGE (2011), capítulos 3, 4, 5, 6, 7, 8 e 9. GUJARATI, PORTER (2011), capítulos 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 e 9.</p>
3	05/04	<p><b>Regressão com Dados em Painel</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>LEITURA MÍNIMA: FAVERO (2017), capítulo 15. WOOLDRIDGE (2011), capítulos 13 e 14. GUJARATI, PORTER (2011), capítulo 16.</p>
4	12/04	<p><b>Análise Discriminante</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>Artigos para discussão: LEITURA MÍNIMA: HAIR et al (2009), capítulo 5 (até a página 282).</p>
5	19/04	<p><b>Regressão Logística</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>LEITURA MÍNIMA: FAVERO (2017), capítulo 13. GUJARATI, PORTER (2011), capítulo 15. HAIR et al (2009), capítulo 5 (a partir da página 283).</p>
6	26/04	<p><b>Análise Fatorial</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>LEITURA MÍNIMA: FAVERO (2017), capítulo 10. HAIR et al (2009), capítulo 3.</p>
7	03/05	<p><b>Análise de Conglomerados</b></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input checked="" type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input checked="" type="checkbox"/> Exercícios, <input type="checkbox"/> Prova.</p> <p>LEITURA MÍNIMA: FAVERO (2017), capítulo 9. HAIR et al (2009), capítulo 8.</p>
8	10/05	<p><b>Prova</b></p> <p><input type="checkbox"/> Aula Expositiva, <input type="checkbox"/> Discussão dos textos, <input type="checkbox"/> Apresentação de alunos, <input type="checkbox"/> Exercícios, <input checked="" type="checkbox"/> Prova.</p>

### NOTAS:

- 1) Sugerimos a leitura na ordem apresentada. Os textos não são complementares ou alternativos, é necessária a leitura cuidadosa de todos eles.
- 2) Exceto quando indicado "Aulas Expositivas", o tema não será exposto pelo professor. Os alunos expõem suas dúvidas em

relação à leitura e discutimos em sala. Sem leitura prévia, não existirá oportunidade de rever conceitos. O grau da pertinência da exposição, assim como a participação dos alunos é usada como verificação de leitura.

### **LEITURA MÍNIMA**

- FÁVERO, Luiz Paulo; BELFIORE, Patrícia. Manual de Análise de Dados: estatística e modelagem multivariada com Excel, SPSS e Stata. Rio de Janeiro: Elsevier, 2017.
- WOOLDRIDGE, Jeffrey M. Introdução à Econometria – Uma Abordagem Moderna. 4. ed. São Paulo: Cengage, 2011.
- GUJARATI, Damodar N.; PORTER Dawn, C. Econometria Básica. 5ª Edição. McGraw-Hill, 2011.
- HAIR Jr., J. F., BLACK, W. C., BABIN, B. J., ANDERSON, R. E., TATHAM, R. L. Análise Multivariada de Dados. 6ª Edição. Bookman, 2009.

### **LEITURA COMPLEMENTAR**

Artigos indicados nas respectivas aulas.