



**Curso:** 20263: Programa de Pós-graduação em Ciências Contábeis - Mestrado  
Programa de Pós-Graduação em Ciências Contábeis - Esan  
**Disciplina:** 20263001 - Métodos Quantitativos aplicados à contabilidade e controladoria  
**Docente(s):** Matheus Wemerson Gomes Pereira  
**Oferta:** 2022/2

## EMENTA

Explorar a aplicação de métodos quantitativos em estudos de contabilidade e controladoria. Tendo como foco a análise multivariada enfatizar a análise exploratória de dados, distribuições multivariadas, análise das componentes principais, análise fatorial (exploratória e confirmatória), análise de conglomerados, regressão múltipla, modelos de escolha qualitativa: logit, probit e tobit, modelos avançados de escolha qualitativa: multinomial, ordenado e aninhado, correlação canônica, análise discriminante, análise de correspondência e equações estruturais.

## CONTEÚDO PROGRAMÁTICO

Capítulo 1 – Introdução – Visão Geral do curso

Seção I

- 1.1. Introdução à Estatística Multivariada
- 1.2. Análise dos componentes principais
- 1.3. Análise fatorial exploratória
- 1.4. Análise fatorial confirmatória

Seção II

Técnicas de dependência

- 2.1. Análise de regressão múltipla
- 2.2. Modelos de escolha qualitativa: Logit, Probit e Tobit
- 2.3. Modelos avançados de escolha qualitativa: Multinomial, ordenado e aninhado.
- 2.5. Análise de correlação canônica

Seção III

Técnicas de interdependência

- 3.1. Análise de agrupamentos (cluster)
- 3.2. Análise discriminante
- 3.3. Análise de correspondência
- 3.4. Análise de correspondência múltipla

## OBJETIVOS

- Explicar o que é análise multivariada e quando sua aplicação é adequada;
- Determinar qual técnica multivariada é apropriada a um problema específico de pesquisa;
- Capacitar o aluno no uso das principais técnicas multivariadas na análise de dados;
- Capacitar o aluno na preparação para uma análise multivariada;
- Capacitar o aluno no uso de técnicas de dependência;
- Capacitar o aluno no uso de técnicas de interdependência.

## AVALIAÇÃO

Atividades, exercícios e participações 20%

Trabalhos aplicados 20%

Provas 60%

## METODOLOGIA



Aulas expositivas. DataShow. Trabalhos e recursos Computacionais.

## **BIBLIOGRAFIA**

CAMERON, A. C.; TRIVEDI, P. K. Microeconometrics: Using Stata. Stata Press publication: Texas, 2009.

CORRAR, L.J. PAULO, E. DIAS FILHO, J.M. (Coordenadores). Diversos Autores. Análise Multivariada para os Cursos de Administração, Ciências Contábeis e Economia. São Paulo: Atlas, 2007.

GREENE, W. G. Econometric Analysis. 5ª ed. NJ: Prentice Hall, 2003.

GUJARATI, D e D. PORTER. Econometria Básica, 5ª Ed.. Rio de Janeiro: Bookman, 2011.

HAIR Jr., J.F. ; ANDERSON, R.E; TATHAM, R.L. ; BLACK, W.C. Análise Multivariada de Dados. 5ª Edição Porto Alegre: Bookman, 2005.

HOFFMANN, R. & VIEIRA, S. Análise de Regressão: uma Introdução à Econometria. 3 ed. SP: Hucitec.

JOHNSTON, J. & DINARDO, J. Métodos Econométricos. 4 ed. Lisboa: McGraw-Hill, 2001

JOHNSON, R.A.; WICHERN, D.W. Applied Multivariate Statistical Analysis. Third Edition New Jersey: Prentice Hall, 1992.

MARION, José Carlos. Contabilometria Novo Campo de Estudos para a Contabilidade. in RBC no. 59, 1986.

MINGOTI, Sueli Aparecida Análise de Dados Através de Métodos de Estatística Multivariada: Uma Abordagem Aplicada Belo Horizonte: Editora UFMG, 2005.

WOOLDRIGE, JEFFREY M. Introdução à Econometria: uma abordagem moderna. São Paulo: Pioneira Thomson Learnig, 2006.

Bibliografia complementar:

BERENSON, M. L. e LEVINE, D. M. Basic Business Statistics: Concepts and Applicatios, 6a Ed (Upper Saddle River, NJ: Prentice Hall, 1996).

BISQUERRA, R. , SARRIERA, J. C. E MARTÍNEZ, F. Introdução à Estatística Enfoque Informático com o Pacote Estatístico SPSS. Porto Alegre: Artmed, 2004.

CARVER & NASH. Doing Data Analysis with SPSS 10.0. Duxbury, Thomsom Learnig, 2000.

FAVERO, Luiz Paulo et al. Análise de Dados: modelagem multivariada para tomada de decisões. Rio de Janeiro: Elsevier, 2009.

FOSTER, J. Data Analysis Using SPSS for Windows: A Beginners Guide. Thousand Oaks, CA: Sage Publishing, 1999.

GREEN, S. B. & SALKIND, N. J. Using SPSS for Windows: analyzing and understanding data. 3ª ed. NJ: Prentice Hall, 2003.

HOAGLIN, D. C.; MOSTELLER, F. & TUKEY, J. W. Análise exploratória de dados: técnicas robustas. Lisboa: Salamandra, 1983.

HOFFMANN, R. & VIEIRA, S. Análise de Regressão: uma Introdução à Econometria. 3 ed. SP: Hucitec.

KUTNER, M. H. et al. Applied Linear Statistical Models. 5ª ed. McGraw-Hill/ Irwin, 2004.



- LEVIN, R. I. e RUBIN, D. S. Statistics for Management. New Jersey: Prentice Hall, 1998.
- LEININGER, Wayne E. Quantitative Methods in Accounting. D. Van Nostrand Company, 1980.
- LOHR, S. Sampling: Design and Analysis. NY: Duxbury, 1999.
- MAROCO, JOÃO. Análise Estatística utilizando SPSS. 3 ed. Lisboa:Silabo, 2007
- MARTINS, Gilberto de Andrade. Estatística Geral e Aplicada. São Paulo: Atlas, 2001.
- MATTAR, F. N. Pesquisa de Marketing. Volumes 1 e 2 . São Paulo: Atlas, 1997.
- MEPHAM, M. Accounting Models. Polytech Publishers, 1980.
- MERINO, A . P . , DÍAZ, M. A. SPSS 11 Guia para el Análisi de Datos. Espanha , Mc Graw Hill, 2002.
- NEWBOLD, P. Statistics for Business & Economics. Prentice Hall, 1995.
- NORUSIS, Marija J. / SPSS, Inc., SPSS 13.0 Statistical Procedure Companion. NJ: Prentice Hall, 2006.
- PESTANA, H. M. & GAGEIRO, J. N. Análise de dados para Ciências Sociais: a complementaridade do SPSS. 5 ed. Portugal : Silabo, 2008.
- PINDYCK , R. S. RUBINFELD, D. L. Econometria Modelos & Previsões. Trad. Da 4<sup>a</sup> Edição. Rio de Janeiro: Elsevier, 2004.
- RAPPAPORT, Alfred. Information for Decision Making. Prentice-Hall, 1982.
- SIEGEL, S. and CASTELLAN JR., N.J. Nonparametric Statistics for the Behavioral Sciences, New York: Mc Graw Hill, 1988.
- SOARES, I. G. & CASTELAR , I. Econometria Aplicada com o uso do EViews. Fortaleza: UFC/CAEN, 2003.
- STEVENSON, WILLIAM J. Estatística Aplicada à Administração. São Paulo: Harper & Row, 1981.
- VASCONCELLOS, M. A . S. & ALVES , D. (Coord) Manual de Econometria. SP: Atlas, 2000.
- WEISBERG, S. Applied Linear Regression, New York: Wiley, 1985.