



PLANO DE ENSINO

Disciplina	ANÁLISE DE SÉRIES TEMPORAIS APLICADAS À CONTABILIDADE – Carga horária: 45 horas/aula (3 créditos)
Curso	DOCTORADO – Programa de Pós-Graduação em Ciências Contábeis (PPGCont)
Professor Responsável	André Luiz Marques Serrano
Vigência	2017/2.º
Horário de aulas	Período: Agosto - 08/08, 10/8 e 11/08; Setembro - 12/09, 14/9 e 15/09; Outubro - 17/10, 19/10 e 20/10; Novembro - 21/11, 23/11 e 24/11 Dias da semana/horário: Terças-feiras – de 8h a 12h; Quintas-feiras – de 14h a 18h; Sextas-feiras – de 14h a 18h
Objetivos	Capacitar o aluno no que concerne às técnicas utilizadas para modelamento e análise das séries temporais e à importância que essas desempenham na criação de estruturas matemáticas para representar o passado e prever o comportamento no futuro, fazendo uso do <i>software</i> STATA.
Justificativa	Trata-se de disciplina optativa relevante para o Doutorado, que visa analisar as séries temporais aplicadas à Contabilidade e apresentar os principais conceitos, modelos, testes e aplicações econométricos, por meio do uso do <i>software</i> STATA.
Metodologia de ensino	Aulas expositivas com apoio computacional e exercícios de fixação. Recomenda-se que os alunos estudem antecipadamente os conteúdos a serem ministrados, de acordo com o Programa (planejamento de atividades).
Ementa	Fundamentos Estatísticos. Processos Estacionários. Processos Não Estacionários. Método Generalizado dos Momentos. Vetor Autorregressivo (VAR). Vetor de Correção de Erros (VECM). Heterocedasticidade Condicional.
Programa	Estimação por OLS, hipóteses do MCRL e relaxamento das hipóteses do MCRL (hetero e auto) – Revisão *Gujarati (2006), cap. 3, 4, 11 e 12 Variáveis <i>dummy</i> – Revisão *Wooldridge (2005), cap. 7 *Gujarati (2006), cap. 9 Dougherty (2007), cap. 5 Variáveis instrumentais e mínimos quadrados em dois estágios (2SLS) *Wooldridge (2005), cap. 15 *Baum, cap. 8.1 a 8.6 Wooldridge (2002), cap. 5 e 8 Modelos Probit e Logit *Wooldridge (2005), cap. 17 Dougherty (2007), cap. 10 Modelos ARCH e GARCH *Morettin e Toloi (2004), cap. 12 Modelos de séries temporais, não-estacionariedade e cointegração *Dougherty (2007), cap. 11 a 13 Bueno (2008), cap. 4 e 7 Teste de estacionariedade com quebras *Clemente, Montañés & Reyes (1998) *Gomes da Silva e Vieira (2011) Modelos de Vetores Autorregressivos *Bueno (2008), cap. 6 Análise de painel (Efeitos fixos e aleatórios)

	<p>*Wooldridge (2005), cap. 14 *Baum (2007), cap. 9.1 e 9.2 Wooldridge (2002), cap. 10</p> <p>Análise de painel (<i>GMM-DIFF</i> e <i>GMM-SYSTEM</i>) *Baum (2007), cap. 9.3 *Roodman (2009) Baltagi (2013), cap. 8 Arellano (2003), cap. 7 e 8</p> <p>Painel não estacionário (Testes de raiz unitária e cointegração) *Baltagi (2013), cap. 12</p> <p>Estudos empíricos: crescimento, desalinhamento e volatilidade cambial *Vieira e Macdonald (2010)</p> <p>(*Material a ser desenvolvido em sala de aula pelo professor)</p>
<p>Critérios de avaliação</p>	<p>Elaboração de um trabalho em formato de um artigo científico que possa ser submetido para congresso e que contenha a aplicação de algum dos modelos econométricos analisados em sala de aula – 80 pontos. Data da entrega: 24 de novembro de 2017</p> <p>Prova Final (última semana de aula em novembro) – Escolha 3 questões para responder em sala de aula – 20 pontos</p> <p>CRITÉRIO DE ATRIBUIÇÃO DE CONCEITOS: SS = de 9,0 a 10,0 MS = de 7,0 a 8,9 MM = de 5,0 a 6,9 MI = abaixo de 5,0</p>
<p>Bibliografia</p>	<p>Arellano, M. Panel Data Econometrics. Advanced Texts in Econometrics. New York: Oxford University Press, 2003.</p> <p>Arellano, M., Bond, S., 1991. Some Tests of Specification for Panel Data: Monte Carlo Evidence and an Application to Employment Equations. <i>Review of Economic Studies</i> 58(2), 277-297.</p> <p>Arellano M., Bover, O. 1995. Another Look at the Instrumental-Variable Estimation of Error-Components Models. <i>Journal of Econometrics</i> 68(1), 29-51.</p> <p>Baltagi, B. H. Econometric Analysis of Panel Data. 5th edition. New Jersey/Rio de Janeiro: Wiley, 2013.</p> <p>Baltagi, B.H. A Companion to Theoretical Econometrics. Blackwell Publishing, 2003.</p> <p>Banerjee, A.; J. Dolado; J.W. Galbraith; and D.F. Hendry. Co-Integration, Error-Correction, and the Econometric Analysis of Non-Stationary Data. Advanced Texts in Econometrics. Oxford University Press. 1993.</p> <p>Baum, C. F. An Introduction to Modern Econometrics Using Stata. Stata Press, 2007.</p> <p>Berndt, E. R. The Practice of Econometrics: Classic and Contemporary. Addison-Wesley, 1991.</p> <p>Blundell, R., Bond, S., 1998. "Initial conditions and moment restrictions in dynamic panel data models." <i>Journal of Econometrics</i> 87(1), 115-143</p> <p>Bond, S.; Hoeffler, A.; e Temple, J. GMM Estimation of Empirical Growth Models. September, 2001.</p> <p>Bueno, Rodrigo de L. da. S. Econometria de Séries Temporais. São Paulo: Cengage Learning Edições Ltda., 2008.</p> <p>Cameron, A. C. and Trivedi, P. K. Microeconometrics Using Stata. Stata Press, 2009.</p> <p>Clemente, J.; Montañés, A. & Reyes, M. Testing for a unit root in variables with a double change in the mean. <i>Economics Letters</i>, 59, p. 175–182, 1998.</p> <p>Dougherty, C. Introduction to Econometrics. Third Edition, Oxford University Press, 2007.</p> <p>Enders, W. Applied Econometric Time Series. New York: John Wiley & Sons. 1995.</p> <p>Engle, R. F. and C.W.J. Granger. Long-Run Economic Relationships: Readings in Cointegration. Advanced Texts in</p>

Econometrics. Oxford University Press, 1991.

Gomes da Silva, C. e Vieira, F. V. The Behavior of the Brazilian Real Interest Rate in Comparison to its BRICS Counterparts: A Long Memory Approach. Artigo submetido à ANPEC, 2011.

Gujarati, D. Econometria Básica. 4.ed. São Paulo: Makron Books, 2006.

Hamilton, J.D. Time Series Analysis. Princeton University Press. 1994.

Harvey, A. C. The Econometric Analysis of Time Series. MIT Press, Second Edition, 1993.

Hendry, D. Dynamic Econometric: advanced texts in econometrics. Oxford: Oxford UP, 1994.

Hendry, D. & Juselius, K Explaining cointegration analysis: Part I and II. (www.econ.ku.dk/okokj/) September 1999.

Holland, M.; Vieira, F. V.; Gomes da Silva, C. e Bottecchia, L. C. Growth and Exchange Rate Volatility: A Panel Data Analysis. Texto para Discussão, FGV-SP, 2011.

Johansen, S. Statistical analysis of cointegration vectors. Journal of Economic Dynamic and Control, 12. Published in Engle, R. F. & Granger, W.J. (1991). Long-run economic relationships: readings in cointegration, cap. 7. Oxford: UP.

Juselius, K. Models and relations in Economics and Econometrics. (www.econ.ku.dk/okokj/). April 1999.

Morettin, P. A. e Toloi, C. M. C. Análise de Séries Temporais. São Paulo: Edgard Blucher Ltda., 2004.

Roodman, D. How to Do xtabond2: An Introduction to “Difference” and “System” GMM in Stata. Center for Global Development Working Paper Number 103, Washington, December 2006.

Stock, J.H. e M.W. Watson Econometria. Pearson Education do Brasil, 2004.

Vieira, F. V. and MacDonald, R. A Panel Data Investigation of Real Exchange Rate Misalignment and Growth. Cesifo Working Paper N.º 3061, may 2010.

Wooldridge, J. M. Introdução à Econometria. Editora Thomson, Segunda Edição, 2005.

Wooldridge, J. M. Econometric Analysis of Cross Section and Panel Data. MIT Press, 2002.

Prof. André Luiz Marques Serrano