



PLANO DE ENSINO

Disciplina	ANÁLISE DE SÉRIES TEMPORAIS APLICADAS À CONTABILIDADE – Carga horária: 45 horas/aula (3 créditos)
Curso	MESTRADO e DOUTORADO – Programa de Pós-Graduação em Ciências Contábeis (PPGCont)
Professor Responsável	A DEFINIR
Horário de aulas	A DEFINIR
Objetivos da Disciplina	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 do futuro.
Justificativa	Trata-se de disciplina optativa relevante para o Mestrado e o Doutorado, que visa analisar as séries temporais aplicadas à Contabilidade. Uma série temporal pode ser definida como um conjunto de observações de uma variável dispostas sequencialmente no tempo. A disciplina visa apresentar as técnicas utilizadas para modelamento e análise das séries temporais e a importância que essas desempenham na criação de estruturas matemáticas para representar o passado e prever o comportamento do futuro.
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 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	Fundamentos Estatísticos; Análise univariada: processos estocásticos estacionários e não estacionários; Funções de autocorrelação e de autocorrelação parcial; Testes de raiz unitária; Modelos ARMA: definição, condições de invertibilidade e de estacionariedade, identificação, estimação por máxima verossimilhança e previsão; Sazonalidade em séries temporais; Metodologia Box & Jenkins para modelos ARIMA: identificação, testes de diagnósticos (normalidade, correlação serial, efeito GARCH) e previsão; Modelo de Vetor Autorregressivo (VAR); Modelo de Vetor de Correção de Erros (VECM); Modelos da “Família GARCH”: estacionariedade, estimação por máxima verossimilhança, previsão de variância condicional; Heterocedasticidade Condicional.
Bibliografia	BUENO, Rodrigo de Losso da Silveira. Econometria de Séries Temporais. São Paulo: Cengage Learning, 2008, 299p. ENDERS, Walter. Applied Econometric Time Series. 3 th ed. New York: John Wiley & Sons, 2009, 544p. GREENE, William H. Econometric Analysis. 7a ed. Princeton: Prentice Hall, 2011, 1232 p. GUJARATI, Damodar N. e PORTER, Dawn C. Econometria Básica. 5. ed. Porto Alegre: McGraw-Hill, 2011, 920p. HAMILTON, James. Time Series Analysis. Princeton: Princeton University, 1994. HENDRY, David F. and Katarina Juselius. Explaining cointegration analysis: Part 1. The Energy Journal (2000): 1-42. HENDRY, David F. and Katarina Juselius. Explaining cointegration analysis: Part II. The Energy Journal (2001): 75-120. MORETTIN, Pedro A. Econometria financeira. São Paulo: Edgard Blücher, 2008. MORETTIN, Pedro A.; TOLOI, Clélia M. C. Análise de séries temporais. 2. ed. São Paulo: Edgard Blücher, 2006. ROSSI, José W. e NEVES, César das. Econometria e Séries Temporais com Aplicações a Dados da Economia Brasileira. São Paulo: LTC, 2014, 400 p. VIDYAMURTHY, Ganapathy. Pairs Trading: quantitative methods and analysis. v. 217. USA: John Wiley & Sons, 2004. WOOLDRIDGE, Jeffrey M. Introdução à Econometria – Uma abordagem moderna. 6. ed. São Paulo: Cengage Learning, 2017, 848 p.